

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۳
صورت های مالی	۱ الی ۴۵



گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۴ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

تاکید بر مطلب خاص

۳- به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱، علیرغم صدور واحدهای سرمایه گذاری (از محل انتقال دارایی های شرکت های سرمایه گذاری استانی سهام عدالت)، قراردادهای موضوع عملیات بازارگردانی با شرکت های مذکور تاکنون مبادله نشده، لذا شروع عملیات بازارگردانی (فعالیت اصلی صندوق) موکول به انعقاد قرارداد و تعیین تعهدات بازارگردانی صندوق می باشد.

مفاد این بند، تاثیری بر اظهار نظر این مؤسسه نداشته است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورت‌های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
 - از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
 - مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
 - بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت بازماند.
 - کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.
- همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.



گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

- ۶- صندوق عملیات خود را در چارچوب دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری، با استفاده از نرم افزارهای مورد پذیرش سازمان بورس، ثبت و نگهداری می کند. در این خصوص قابل ذکر می باشد که سیستم کدینگ نرم افزار مورد استفاده در صندوق با کدینگ مندرج در دستورالعمل اجرایی موصوف یکسان نمی باشد.
- ۷- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها و ارزش آماری واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این موسسه در رسیدگی های خود، به مورد حائز اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.
- ۸- نسبت های مالی موضوع ماده ۷ دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی (مندرج در یادداشت توضیحی ۲۳)، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته و موردی مبنی بر عدم صحت محاسبات انجام شده، مشاهده نگردیده است.
- ۹- اصول و رویه های کنترل های داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امید نامه، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با در نظر گرفتن فعالیت صندوق طی دوره مالی مورد گزارش، نظر این موسسه به مواردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل های داخلی جلب نشده است.
- ۱۰- گزارش مدیر صندوق، درباره وضعیت و عملکرد صندوق در دوره مالی مورد گزارش، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.
- ۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست ابلاغی آئین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مزبور و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۲۴ آبان ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

(حسابداران رسمی)

محمدجواد هدایتی املشی

۸۰۰۸۹۶

سید محمد نوریان رامشه

۹۳۲۰۴۸



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی
توسعه سهام عدالت

با سلام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ 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 زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	۱- صورت خالص دارایی ها
۳	۲- صورت سود و زیان
	۳- یادداشت های توضیحی :
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۶	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۴۵	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

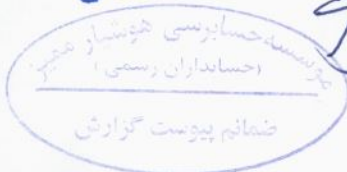
این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و باتوجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی قابل پیش بینی بوده می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه ای کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده است.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه	قادر معصومی خانقاه	

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

متولی صندوق موسسه حسابرسی آزموده کاران



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۳۰,۹۱۱,۸۲۸	۳۰,۳۸۴,۸۲۴
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۵,۶۱۰,۷۷۹	-
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	-	۳,۳۷۰,۰۰۰
حساب های دریافتنی	۸	۱۱۹,۵۵۹	۶۸,۷۳۴
سایر دارایی ها	۹	۳,۰۹۰	۹
موجودی نقد	۱۰	۱۸,۰۴۵	۱۷,۲۶۱
جمع دارایی ها		۳۶,۶۶۳,۳۰۱	۳۳,۸۴۰,۸۲۸
بدهی ها:			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۹,۷۶۴	۶,۹۸۷
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	۳۱	۳۱
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۳	۵,۳۶۸	۴,۲۷۷
جمع بدهی ها		۱۵,۱۶۳	۱۱,۲۹۵
خالص دارایی ها	۱۴	۳۶,۶۴۸,۱۳۷	۳۳,۸۲۹,۵۳۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری (ریال)		۱,۸۱۰,۹۲۳	۱,۶۷۱,۶۴۵

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه	قادر معصومی خانقاه	

موسسه حسابرسی آزموده کاران

متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

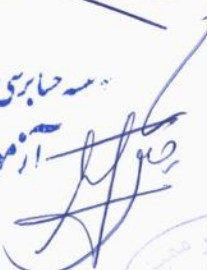
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	درآمدها:
میلیون ریال		
۶۹۴,۸۱۱	۱۵	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۸۷۸,۵۶۲	۱۶	سود سهام
۲۶۷,۲۶۳	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا سپرده بانکی
۲,۸۴۰,۶۳۶		جمع درآمدها
		هزینه ها:
(۱۸,۸۱۲)	۱۸	هزینه کارمزد ارکان
(۳,۲۲۰)	۱۹	سایر هزینه ها
۲,۸۱۸,۶۰۴		سود خالص
۷/۶۱٪		بازده میانگین سرمایه گذاری
۷/۶۹٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره

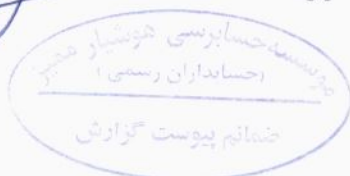
گردش خالص دارایی ها	تعداد واحد های سرمایه گذاری	میلیون ریال
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره	۲۰,۲۳۷,۲۶۶	۳۳,۸۲۹,۵۳۴
سود خالص دوره مالی	-	۲,۸۱۸,۶۰۴
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۲۰,۲۳۷,۲۶۶	۳۶,۶۴۸,۱۳۷

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

* بازده سرمایه گذاری پایان دوره: سود خالص ± تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال / خالص دارایی های پایان دوره

** بازده میانگین سرمایه گذاری: سود خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه	قادر معصومی خانقاه	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی آزموده کاران		



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت با کد اقتصادی ۱۴۰۱۰۷۲۰۴۷۵ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۷۲۰۴۷۵ در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۳ تحت شماره ۵۲۹۹۰ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت شده است و به عنوان نهاد مالی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۵ تحت شماره ۱۱۹۳۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و از تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۱۶ در چارچوب اساسنامه خود مجوز فعالیت دارد. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران است. به موجب مصوبات شورای عالی بورس در سال ۱۳۹۹ موضوع بازارگردانی سهام شرکت های سرمایه گذاری استانی سهام عدالت به صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه محول شده که در این ارتباط صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت طی سال ۱۴۰۰ تاسیس و مقرر گردید منابع اولیه جهت بازارگردانی از محل واگذاری ۵ هزارم دارایی هر یک از شرکت های سرمایه گذاری استانی تامین گردد. لذا در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۶ سهام مذکور به کد سهامداری "صند ۰۰۹۶۵" به نام صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه منتقل گردیده. فرآیند انتقال سهام مورد اشاره به کد سهامداری صندوق بازارگردانی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۲ انجام و شروع فعالیت صندوق از تاریخ مذکور می باشد. توضیح اینکه ارزش روز سهام منتقل شده به کد سهامداری صندوق بازارگردانی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۲ و همچنین سود سهام دریافتی از تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۶ الی تاریخ مورد اشاره (بابت سهام انتقال یافته) به تناسب سهم هر یک از شرکت های سرمایه گذاری استانی سهام عدالت از دارایی های مذکور، مبنای صدور واحد های سرمایه گذاری قرار گرفته است. توضیح اینکه علیرغم صدور واحدهای سرمایه گذاری (از محل انتقال دارایی های شرکت های سرمایه گذاری استانی سهام عدالت)، قراردادهای موضوع عملیات بازارگردانی با شرکت های مذکور تاکنون مبادله نشده، لذا شروع عملیات بازارگردانی (فعالیت اصلی صندوق) موکول به انعقاد قرارداد و تعیین تعهدات بازارگردانی صندوق می باشد.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، ۳ سال شمسی است. مرکز اصلی صندوق در تهران محله عباس آباد- اندیشه، خیابان کوه نور، بن بست ششم، پلاک ۶ طبقه ۴ واقع شده است. شایان ذکر است باتوجه به این که فعالیت صندوق از تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۲ شروع گردیده فاقد اقلام مقایسه ای می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت در تارنمای صندوق به آدرس www.jsdfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می

یابد. در تاریخ ارائه صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های تحت تملک
۱	قادر معصومی خانقاه	۱	۰/۰۰۳٪
۲	صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه	۴۹,۹۹۹	۹۹/۹۹۸٪
	جمع	۵۰,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

مدیر صندوق، صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه است که در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۲۱ با شماره ثبت ۳۰۸۹۵ نزد مرجع ثبت شرکت های

شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، پست ششم، پلاک ششم طبقه ۴.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران است که در سال ۱۳۷۹ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های

شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان شریعتی، بالاتر از دوراهی قلعهک، بن بست شریف، پلاک ۵ طبقه دوم

حسابرس صندوق: مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در سال ۱۳۷۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ در اداره ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، انتهای گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان 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- سرمایه گذاری 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 می گردد.

۴-۲- درآمد های حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته 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 علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها منظور می شود :

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق و تصویب مجمع
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق.
کارمزد متولی	تا سقف مبلغ ثابت ۱.۵۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱,۲۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار خالص ارزش روز دارایی های صندوق می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها بر اساس صورتحساب شرکت نرم افزاری با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. مابقی مانده کارمزد به عنوان تعهد صندوق با ارکان در حساب ها منعکس می شود .

۵-۴- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها ، مؤسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود

۶-۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۹ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۷-۴- افلام مقایسه ای صورت سود و زیان

با توجه به توضیحات مندرج در یادداشت ۱-۱ و شروع فعالیت های عملیاتی صندوق در خصوص شناسایی دارایی های تحت تملک و درآمد آن از تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۲، صندوق در دوره شش ماهه میانی سال قبل فاقد عملکرد بوده و لذا افلام مقایسه ای دوره میانی مشابه سال قبل موضوعیت نداشته است

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش	درصد به کل	بهای تمام شده	خالص ارزش	درصد به کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	داراییها	میلیون ریال	میلیون ریال	داراییها
محصولات شیمیایی	۵۰۹۰۳۰۳۱۰	۸۰۷۶۶۰۲۳۸	۲۴٪	۵۰۹۰۳۰۳۱۰	۸۰۴۱۴۰۸۸۶	۲۵٪
فلزات اساسی	۵۰۵۱۴۰۹۰۸	۱۰۰۵۱۵۰۱۴۱	۲۹٪	۵۰۵۱۴۰۹۰۸	۱۰۰۹۱۶۰۱۸۰	۳۲٪
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۱۹۷۰۱۵۴	۱۱۵۰۴۳۳	۰٪	۱۹۷۰۱۵۴	۹۹۰۴۹۱	۰٪
خودرو و ساخت قطعات	۲۹۰۲۸۸	۴۲۰۱۱۷	۰٪	۲۹۰۲۸۸	۴۴۰۸۸۲	۰٪
استخراج کانه های فلزی	۱۰۳۴۲۰۸۵۰	۱۰۵۲۰۰۷۹۷	۴٪	۱۰۲۸۰۰۳۹۶	۱۰۷۱۱۰۶۲۸	۵٪
بانکها و موسسات اعتباری	۱۰۳۸۹۰۱۱۱	۲۰۷۸۸۰۹۰۸	۸٪	۱۰۳۸۹۰۱۱۱	۲۰۱۸۲۰۰۹۲	۶٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۴۵۰۱۶۴	۱۲۶۰۹۱۶	۰٪	۴۵۰۱۶۴	۹۸۰۶۶۹	۰٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳۰۱۱۶۰۸۶۴	۴۰۹۶۴۰۱۰۴	۱۴٪	۳۰۱۱۳۰۷۸۶	۴۰۹۲۷۰۲۴۲	۱۵٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۳۶۵۰۲۷۷	۵۷۱۰۱۲۸	۲٪	۳۶۵۰۲۷۷	۴۸۷۰۸۷۵	۱٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳۸۱۰۹۲۰	۳۴۲۰۲۲۶	۱٪	۳۸۱۰۹۲۰	۴۰۸۰۷۹۹	۱٪
ساخت دستگاه ها و وسایل ارتباطی	۷۰۳۸۸	۱۸۰۲۰۲	۰٪	۷۰۳۸۸	۱۱۰۱۹۱	۰٪
سرمایه گذاریها	۲۱۰۳۳۹	۳۰۰۰۲۳	۰٪	۲۱۰۳۳۹	۲۸۰۰۴۷	۰٪
سیمان، آهک و گچ	۶۸۰۰۵۶	۱۳۴۰۵۹۰	۰٪	۶۸۰۰۵۶	۹۸۰۲۱۳	۰٪
مخابرات	۲۴۴۰۸۹۰	۳۷۳۰۸۸۴	۱٪	۲۴۴۰۸۹۰	۳۱۱۰۵۰۸	۱٪
خدمات فنی و مهندسی	۴۶۵۰۳۱۵	۶۰۲۰۱۲۲	۲٪	۴۶۵۰۳۱۵	۶۴۴۰۱۱۹	۲٪
جمع	۱۹۰۰۹۲۰۸۳۶	۳۰۰۹۱۱۰۸۲۸	۸۴٪	۱۹۰۰۲۷۰۳۰۴	۳۰۰۳۸۴۰۸۲۴	۹۰٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵,۳۷۷,۴۳۹	۵,۶۱۰,۷۷۹	۱۵٪	جمع
۵,۳۷۷,۴۳۹	۵,۶۱۰,۷۷۹	۱۵٪	

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سپرده های بانکی
مبلغ	مبلغ	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۳,۳۷۰,۰۰۰	جمع
-	۳,۳۷۰,۰۰۰	

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱				یادداشت
تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	-	۳۳,۵۹۷	سود سپرده بانکی
۱۲۴,۶۴۷	(۵,۰۸۸)	۱۱۹,۵۵۹	۳۴,۸۶۸	
-	-	-	۲۶۹	سود سهام دریافتنی
۱۲۴,۶۴۷	(۵,۰۸۸)	۱۱۹,۵۵۹	۶۸,۷۳۴	
۱۲۴,۶۴۷	(۵,۰۸۸)	۱۱۹,۵۵۹	۶۸,۷۳۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۸-۱- سود سهام دریافتنی به تفکیک صنعت

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۵۲۲	۲۰,۰۰۵	(۱,۲۴۶)	۲۱,۲۵۱	خدمات فنی و مهندسی
-	۶۹	(۲)	۷۱	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۲,۲۴۵	۶,۰۱۲	(۱۹۴)	۶,۲۰۵	سیمان، آهک و گچ
۳,۰۷۸	۴۱,۰۷۹	(۸۴۴)	۴۱,۹۲۳	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
-	۴۹,۷۷۷	(۲,۶۹۳)	۵۲,۴۷۱	فلزات اساسی
-	۲,۶۱۷	(۱۰۹)	۲,۷۲۶	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۱۴,۰۲۲	-	-	-	سایر
۳۴,۸۶۸	۱۱۹,۵۵۹	(۵,۰۸۸)	۱۲۴,۶۴۷	جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی همان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

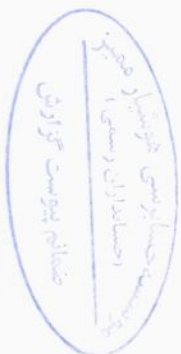
۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل مخارج افشا شده می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلك نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

مانده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	ارزش دفتری در ابتدای دوره	نرخ استهلاک (مستقیم)	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سال	
۳۰۰۹۰	۲۸۲۴	۵۰۹۰۵	۹	۱	۹-۱ هزینه های نرم افزار
۳۰۰۹۰	۲۸۲۴	۵۰۹۰۵	۹		جمع

۹-۱- هزینه های نرم افزار مربوط به سهم هزینه ثابت نرم افزار تدبیر بوده که طی سال مالی مستهلك می گردد



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی توسعه سهام عدالت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷,۲۶۱	۱۸,۰۴۵	۱۰-۱
۱۷,۲۶۱	۱۸,۰۴۵	

موجودی نزد بانکها (ریالی)

جمع

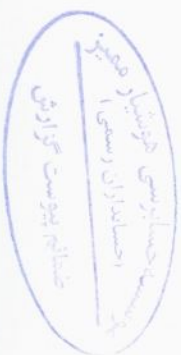
۱-۱- موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	نوع حساب
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۱۰۸	۱۸,۰۴۵	کوتاه مدت
۱۶,۱۵۳	-	
۱۷,۲۶۱	۱۸,۰۴۵	

بانک تجارت

سایر

جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۵۵۱	۸,۷۳۶	کارمزد مدیر
-	۴۱۴	کارمزد متولی
۴۳۶	۶۱۵	حق الزحمه حسابرس
<u>۶,۹۸۷</u>	<u>۹,۷۶۴</u>	جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱	۳۱	بابت تئمه واحدهای صادرشده
<u>۳۱</u>	<u>۳۱</u>	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۴۲۷	۳,۶۵۵	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۸۵۰	۷۱۳	آبونمان نرم افزار
۴,۲۷۷	۵,۳۶۸	جمع

۱۴- خالص دارایی ها

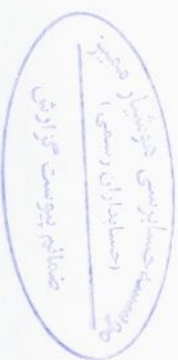
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تعداد	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۳,۵۸۲	۹۰,۵۴۶	۵۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳۳,۷۴۵,۹۵۱	۳۶,۵۵۷,۵۹۱	۲۰,۱۸۷,۲۶۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۳,۸۲۹,۵۳۴	۳۶,۶۴۸,۱۳۷	۲۰,۲۳۷,۲۶۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، توسعه سهام عدالت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
سود تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶۱,۴۷۲	-	(۲۳,۵۱۱)	(۳۰,۸۳۷,۰۰۶)	۳۱,۳۲۱,۹۸۸	۱۵-۱
۲۳۳,۳۴۰		(۴۲)	(۵,۳۷۷,۴۳۹)	۵,۶۱۰,۸۲۱	
۶۹۴,۸۱۱	-	(۲۳,۵۵۳)	(۳۶,۲۱۴,۴۴۵)	۳۶,۹۳۲,۸۰۹	
جمع					

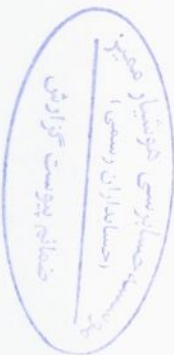
سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام
سود تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱-۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام:

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
(۴۰۱,۰۳۹)	-	(۷,۹۹۸)	(۱۰,۹۱۶,۱۸۰)	۱۰,۵۲۳,۱۳۸	۱,۶۶۵,۱۳۷,۳۱۹	فازات اساسی
۳۳,۷۸۳	-	(۳,۷۷۶)	(۵,۰۵۹,۴۳۲)	۵,۰۹۶,۹۹۲	۸۰۹,۰۱۷,۸۴۲	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۳۵۱,۳۵۲	-	(۶,۶۶۷)	(۸,۴۱۴,۸۸۶)	۸,۷۷۲,۹۰۵	۶۲۳,۸۱۶,۳۵۶	محصولات شیمیایی
۶۰,۶۸۱۶	-	(۲,۱۲۱)	(۲,۱۸۲,۰۹۲)	۲,۷۹۱,۰۲۹	۸۳,۰۲۶,۹۰۱	بانکها و موسسات اعتباری
۸۳,۲۵۲	-	(۴۳۴)	(۴,۸۷۸,۷۵۵)	۵۷۱,۵۶۲	۴۲,۸۱۹,۶۶۸	حمل و نقل، ابارداری و ارتباطات
(۴۱,۹۹۸)	-	(۴۵۸)	(۶۴۴,۱۱۹)	۶۰۲,۵۸۰	۴۷,۳۲۴,۱۱۰	خدمات فنی و مهندسی
۷۸,۲۴۷	-	(۹۷)	(۹۸,۶۶۹)	۱۲۷,۰۱۳	۳۲,۸۷۰,۷۶۷	بیمه و صندوق بازینستگي به جرتامین اجتماعی
(۶۶,۵۷۴)	-	(۲۶۰)	(۴۰۸,۷۹۹)	۳۴۲,۴۸۶	۱۸,۰۰۶,۶۱۸	عرضه برق، گاز، بخارآب گرم
۶۲,۳۷۶	-	(۲۸۴)	(۳۱۱,۵۰۸)	۳۷۴,۱۶۸	۳۶,۹۳۶,۶۵۲	مخابرات
۳۶,۳۷۸	-	(۱۰۲)	(۹۸,۲۱۳)	۱۳۴,۶۹۳	۳,۱۷۴,۰۸۵	سیمان، آهک و گچ
۷,۰۱۱	-	(۱۴)	(۱۱,۹۹۱)	۱۸,۳۱۶	۹,۷۹۸,۶۹۶	ساخت دستگاهها و وسایل ارتباطی
(۲۵۳,۲۸۵)	-	(۱,۱۵۷)	(۲۰,۳۱,۶۲۰)	۱,۷۷۹,۴۹۱	۳۱۷,۸۵۷,۸۶۸	استخراج کانه های فلزی
۱,۹۷۶	-	(۲۳)	(۲۸۰,۴۷)	۳۰,۰۴۶	۲۵,۱۶۳,۷۷۰	سرمایه گذارها
(۲,۷۶۶)	-	(۳۲)	(۴۴,۸۸۲)	۴۲,۱۴۹	۱۴۰,۶۶,۲۸۳	خودرو و ساخت قطعات
۱۵,۹۴۳	-	(۸۸)	(۹۹,۴۹۱)	۱۱۵,۵۲۱	۲۶,۹۵۳,۶۷۹	ماشین آلات و دستگاههای برقی
۴۶۱,۴۷۲	-	(۲۳,۵۱۱)	(۳۰,۸۳۷,۰۰۶)	۳۱,۳۲۱,۹۸۸		جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

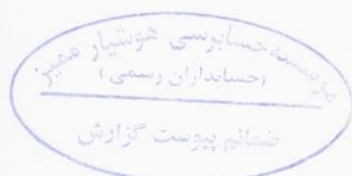
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۶- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

نام گروه صنعت	سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بانکها و موسسات اعتباری	۶۱,۰۳۷	()	۶۱,۰۳۷
محصولات شیمیایی	۱۰۹,۸۴۲	-	۱۰۹,۸۴۲
خدمات فنی و مهندسی	۱۶,۷۴۸	(۱,۲۴۶)	۱۵,۵۰۲
سیمان، آهک و گچ	۶,۳۸۱	(۱۹۴)	۶,۱۸۷
استخراج کانه های فلزی	۱۳۶,۵۹۲	-	۱۳۶,۵۹۲
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۷۱	(۲)	۶۹
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۵۹,۴۲۲	-	۵۹,۴۲۲
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۶۸۵,۱۰۶	(۸۴۴)	۶۸۴,۲۶۲
فلزات اساسی	۸۰۴,۱۹۷	(۲,۶۹۳)	۸۰۱,۵۰۴
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۳,۷۹۴	(۱۰۹)	۳,۶۸۵
خودرو و ساخت قطعات	۵۵	-	۵۵
مخابرات	۴۰۶	-	۴۰۶
جمع	۱,۸۸۳,۶۵۰	(۵,۰۸۸)	۱,۸۷۸,۵۶۲



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی منتهی دوره ای

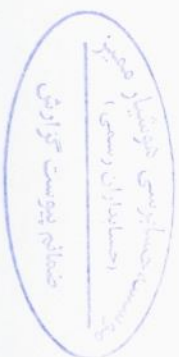
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا سپرده بانکی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۱	یادداشت	سود سپرده بانکی جمع
میلیون ریال		
۲۶۷۰,۲۶۳	۱۷-۱	
۲۶۷۰,۲۶۳		

۱۷-۱- سود سپرده بانکی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل	تنزیل نشده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۷۳	-	۳۷۳	تجارت
۲۶۶,۸۹۰	-	۲۶۶,۸۹۰	پاسارگاد
۲۶۷۰,۲۶۳	-	۲۶۷۰,۲۶۳	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۸- هزینه کارمزد ارکان :

دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	
۱۶,۶۹۱	کارمزد مدیر
۱,۵۰۶	کارمزد متولی
۶۱۵	حق الزحمه حسابرس
۱۸,۸۱۲	

۱۹- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	
۲,۸۸۶	هزینه آبونمان نرم افزار
۱۰	هزینه تاسیس
۸	هزینه کارمزد بانکی
۳۱۷	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳,۲۲۰	جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی پایان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۰- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی های احتمالی ندارد.

۲۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

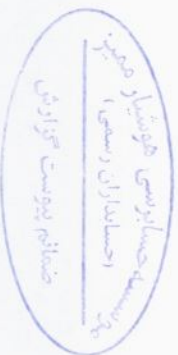
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی
به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			
		تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال		
(۶,۵۵۱)	(۸,۷۳۶)	طی دوره مورد گزارش	۱۶,۶۹۱	کارمزد مدیر	مدیر
۲۶۹	(۴۱۴)	طی دوره مورد گزارش	۱,۵۰۶	کارمزد متولی گری	متولی
(۴۲۶)	(۶۱۵)	طی دوره مورد گزارش	۶۱۵	کارمزد حسابرسی	حسابرس
					طرف معامله
					صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

۲۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهای با اهمیتی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام در متن صورتهای مالی یا افشاء در یادداشتهای توضیحی باشد، واقع نشده است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۳-نسبت کفایت سرمایه

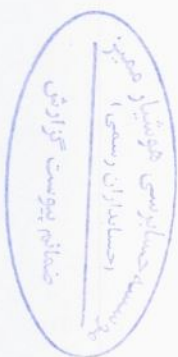
براساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ به شرح زیر است:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۳۶,۶۶۳,۳۰۱	۳۲,۹۷۳,۰۱۰	۳۶,۶۲۵,۸۸۸
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۳۶,۶۶۳,۳۰۱	۳۲,۹۷۳,۰۱۰	۳۶,۶۲۵,۸۸۸
جمع بدهی های جاری	۱۵,۱۶۳	۱۵,۱۶۳	۱۵,۱۶۳
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۱۵,۱۶۳	۱۵,۱۶۳	۱۵,۱۶۳
جمع کل تعهدات	-	-	-
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱۵,۱۶۳	۱۵,۱۶۳	۱۵,۱۶۳
نسبت جاری	۲,۴۱۷/۹۵	۲,۱۷۴/۵۷	
نسبت بدهی و تعهدات	۰/۰۰		۰/۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۴- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف - خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

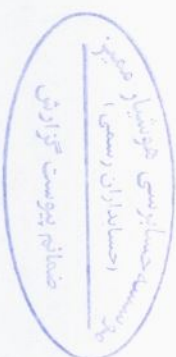
ایلام	اردبیل				آذربایجان شرقی	
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
دارایی ها :						
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۳۰,۰۶۰	۲۳۴,۰۵۰	۴۹۶,۴۴۱	۵۰۵,۰۵۱	۱,۶۰۵,۹۸۹	۱,۶۳۳,۸۴۴
سرمایه گذاری در صندوق قابل معامله	-	۴۳,۷۹۱	-	۹۲,۵۶۰	-	۲۹۵,۵۷۰
سرمایه گذاری در سیرده گذاری و گواهی سیرده بانکی	۲۶,۵۷۱	-	۵۵,۷۷۱	-	۱۷۷,۳۰۱	-
حساب دریافتی	۵۴۰	۹۰۵	۱,۱۳۶	۱,۹۵۳	۳,۶۱۸	۶,۳۱۹
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-
سایر دارایی ها	-	۱۰۳	-	۱۰۳	-	۱۰۳
موجودی نقد	۳۸۲	۱۴۲	۴۵۱	۲۹۴	۷۳۱	۹۵۱
جمع دارایی ها	۲۵۷,۵۵۳	۲۷۸,۹۹۱	۵۵۳,۷۹۹	۵۹۹,۹۶۱	۱,۷۸۷,۶۳۹	۱,۹۳۶,۷۸۷
بدهی ها :						
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-
بدهی به ارکان صندوق	۶۴	۱۰۰	۱۲۲	۱۷۷	۳۶۱	۴۹۶
تسهیلات مالی دریافتی	-	-	-	-	-	-
حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران	۱	۱	۱	۱	۱	۱
سایر حساب پرداختی و ذخایر	۶۹	۱۴۳	۷۷	۱۵۲	۲۰۸	۱۸۹
جمع بدهی ها	۱۳۴	۲۴۵	۲۰۰	۳۳۰	۵۷۰	۶۸۶
خالص دارایی ها	۲۵۷,۴۱۹	۲۷۸,۷۴۶	۵۵۳,۵۹۹	۵۹۹,۶۳۱	۱,۷۸۷,۰۶۹	۱,۹۳۶,۱۰۱



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۴- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف - خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

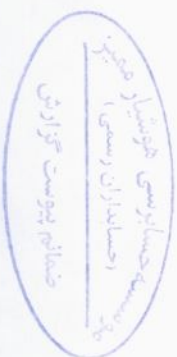
دارایی ها :	تهران			خراسان شمالی			زنجان		
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	میلیون ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳,۴۷۶,۵۳۳	۳,۴۱۷,۲۶۳	۵۴۷,۹۷۶	۵۳۸,۶۳۴	۳۷۵,۹۶۶	۶۹,۳۲۴	۳۷۵,۹۶۶	۳۶۹,۵۵۷	۲۶۹,۵۵۷
سرمایه گذاری در صندوق قابل معامله	۶۲۶,۸۹۲	-	۱۰۰,۳۷۰	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در سپرده گذاری و گواهی سپرده بانکی	-	۳۷۵,۷۴۶	-	-	۶۰,۴۰۰	-	-	۴۱,۸۵۶	۸۵۲
حساب دریافتی	۱۳,۴۴۶	۷,۶۷۱	۲,۱۱۹	-	۱,۲۳۱	-	-	-	-
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر دارایی ها	۱۰۳	-	۱۰۳	-	-	۱۰۳	۱۰۳	-	-
موجودی نقد	۲,۰۱۴	۱,۱۷۷	۳۲۵	۴۵۰	۲۲۳	۲۲۳	۲۲۳	۴۲۶	۴۲۶
جمع دارایی ها	۴,۱۱۸,۹۸۹	۳,۸۰۱,۸۵۷	۶۵۰,۷۹۴	۶۰۰,۷۱۵	۴۴۷,۰۷۰	۴۴۷,۰۷۰	۴۴۷,۰۷۰	۴۱۲,۶۹۱	۴۱۲,۶۹۱
بدهی ها :									
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بدهی به ارکان صندوق	۱۰۱۷	۷۵۱	۱۸۹	۱۳۱	۱۴۱	۱۴۱	۱۴۱	۹۴	۹۴
تسهیلات مالی دریافتی	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران	۱	۱	۱	۱	۲	۲	۲	۲	۲
سایر حساب پرداختی و ذخایر	۳۸۹	۳۷۹	۱۵۴	۷۹	۱۴۸	۱۴۸	۱۴۸	۷۳	۷۳
جمع بدهی ها	۱,۴۰۷	۱,۱۳۱	۲۴۴	۲۱۱	۲۹۰	۲۹۰	۲۹۰	۱۶۹	۱۶۹
خالص دارایی ها	۴,۱۱۷,۵۸۲	۳,۸۰۰,۷۲۶	۶۵۰,۴۵۱	۶۰۰,۵۰۴	۴۴۶,۷۸۰	۴۴۶,۷۸۰	۴۴۶,۷۸۰	۴۱۲,۵۲۲	۴۱۲,۵۲۲



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۴- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف - خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها :	سیستان بلوچستان			قزوین			کردستان		
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
دارایی ها :	۱,۳۶۴,۳۲۹	۱,۳۴۲,۶۷۶	۴۷۵,۷۱۲	۸۷,۳۷۵	۴۶۷,۶۰۲	۷۲۸,۸۵۰	۷۱۶,۴۳۵	۷۱۶,۴۳۵	۷۱۶,۴۳۵
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳۲۹,۰۹۲	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در صندوق قابل معامله	-	۱۳۷,۵۰۴	-	-	۵۲,۶۰۲	-	-	-	-
سرمایه گذاری در سپرده گذاری و گواهی سپرده بانکی	۴,۸۹۰	۲,۸۰۶	۱,۸۴۰	-	۱۰,۷۲	۲,۸۱۹	۱,۶۲۹	۱,۶۲۹	۱,۶۲۹
حساب دریافتی	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر دارایی ها	۱۰۳	-	۱۰۳	-	-	۱۰۳	-	-	-
موجودی نقد	۷۳۲	۶۳۴	۲۷۷	۴۴۵	۴۳۰	۴۳۰	۵۰۱	۵۰۱	۵۰۱
جمع دارایی ها	۱,۴۹۹,۰۴۶	۱,۳۸۳,۶۲۰	۵۶۵,۲۰۷	۲۷۷	۵۲۱,۷۲۱	۸۶۵,۰۱۷	۷۹۸,۴۳۸	۷۹۸,۴۳۸	۷۹۸,۴۳۸
بدهی ها :	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بدهی به ارکان صندوق	۳۹۲	۲۸۲	۱۶۹	۱۱۵	۲۴۰	۲۴۰	۱۶۹	۱۶۹	۱۶۹
تسهیلات مالی دریافتی	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران	۱	۱	۱	۱	۱	۱۵۹	۱۲۳	۱۲۳	۱۲۳
سایر حساب پرداختی و ذخایر	۱۷۷	۱۷۴	۱۵۱	۷۶	۷۶	۴۰۰	۲۹۲	۲۹۲	۲۹۲
جمع بدهی ها	۵۷۰	۴۵۷	۳۲۱	۱۹۲	۱۹۲	۴۰۰	۲۹۲	۲۹۲	۲۹۲
خالص دارایی ها	۱,۴۹۸,۴۷۷	۱,۳۸۳,۱۶۳	۵۶۴,۸۸۶	۵۲۱,۵۲۹	۵۲۱,۵۲۹	۸۶۴,۶۱۷	۷۹۸,۱۴۶	۷۹۸,۱۴۶	۷۹۸,۱۴۶

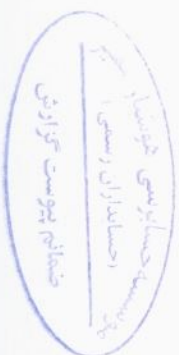


صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۴- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف - خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

لرستان		گلستان		کرمانشاه	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۲۹,۸۰۰	۷۴۲,۴۵۸	۹۴۱,۶۳۹	۹۵۷,۹۷۱	۶۷۲,۹۹۸	۶۸۴,۶۷۱
-	۱۳۵,۲۵۱	-	۱۷۲,۹۸۷	-	۱۲۴,۸۶۵
۸۱,۳۳۳	-	۱۰۴,۵۲۵	-	۷۵,۱۱۵	-
۱,۶۵۸	۲,۸۷۲	۲,۱۳۲	۳,۷۰۵	۱,۵۳۱	۲,۶۴۸
-	-	-	-	-	-
-	۱۰۳	-	۱۰۳	-	۱۰۳
۵۰۸	۴۳۵	۵۵۳	۵۶۴	۴۸۸	۳۹۸
۸۱۳,۲۹۹	۸۸۱,۱۱۹	۱,۰۴۸,۸۴۹	۱,۱۳۶,۳۳۰	۷۵۰,۱۳۲	۸۱۲,۶۸۴
-	-	-	-	-	-
۱۷۲	۲۴۴	۲۱۸	۳۰۵	۱۶۰	۲۲۸
-	-	-	-	-	-
۱۲۵	۱۶۰	۱۴۶	۱۶۷	۱۰۳	۱
۲۹۷	۴۰۴	۳۶۴	۴۷۲	۲۶۳	۲۸۷
۸۱۳,۰۰۲	۸۸۰,۷۱۵	۱,۰۴۸,۴۸۵	۱,۱۳۵,۸۵۸	۷۴۹,۸۶۹	۸۱۲,۲۹۷

دارایی ها:	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
	سرمایه گذاری در صندوق قابل معامله
	سرمایه گذاری در سیرده گذاری و گواهی سیرده بانکی
	حساب دریافتی
	جاری کارگزاران
	سایر دارایی ها
	موجودی نقد
جمع دارایی ها	
بدهی ها:	جاری کارگزاران
	بدهی به ارکان صندوق
	تسهیلات مالی دریافتی
	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران
	سایر حساب پرداختی و ذخایر
	جمع بدهی ها
	خالص دارایی ها



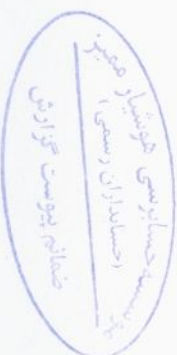
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۴- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف - خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

آذربایجان غربی	همدان	مرکزی			دارایی ها :
		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
میلیون	میلیون	میلیون	میلیون	میلیون	میلیون
۱,۳۴۶,۸۸۶	۱,۲۶۸,۵۱۲	۸۹۹,۳۶۰	۹۱۴,۹۵۹	۶۱۲,۳۹۶	۶۲۳,۰۱۸
-	۲۲۹,۸۵۴	-	۱۶۶,۳۷۴	-	۱۱۳,۷۶۷
۱۳۷,۹۵۴	-	۹۹,۹۰۷	-	۶۸,۴۶۷	-
۲,۸۱۵	۴,۹۰۶	۲,۰۳۸	۳,۵۳۹	۱,۳۹۶	۲,۴۱۰
-	-	-	-	-	-
-	۱۰۳	-	۱۰۳	-	۱۰۳
۶۴۲	۷۴۰	۵۴۸	۵۳۸	۴۸۳	۳۷۰
۱,۳۸۸,۲۹۷	۱,۵۰۴,۱۱۶	۱,۰۰۱,۸۵۳	۱,۰۸۵,۴۱۳	۶۸۲,۷۴۲	۷۳۹,۶۶۸
-	-	-	-	-	-
۲۸۳	۳۹۳	۲۰۸	۲۹۳	۱۴۷	۲۱۰
-	-	-	-	-	-
۱	۱	۱	۱	۱	۱
۱۷۵	۱۷۷	۱۴۲	۱۶۵	۸۸	۱۵۶
۴۵۹	۵۷۱	۲۵۱	۴۵۹	۲۳۶	۲۶۸
۱,۳۸۷,۸۳۸	۱,۵۰۳,۵۴۵	۱,۰۰۱,۵۰۲	۱,۰۸۴,۹۵۴	۶۸۲,۵۰۶	۷۳۹,۳۰۰

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه گذاری در صندوق قابل معامله
سرمایه گذاری در سپرده گذاری و گواهی سپرده بانکی
حساب دریافتی
جاری کارگزاران
سایر دارایی ها
موجودی نقد
جمع دارایی ها
بدهی ها :

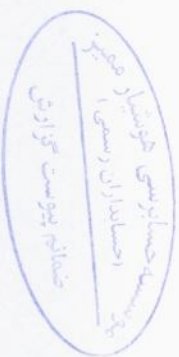
جاری کارگزاران
بدهی به ارکان صندوق
تسهیلات مالی دریافتی
حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران
سایر حساب پرداختی و ذخایر
جمع بدهی ها
خالص دارایی ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۴- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف - خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

چهارمعال پختیاری	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	اصفهان	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۸۲,۲۱۸	۴۹۰,۵۸۲	۳۷۸,۷۶۴	۳۸۵,۳۳۳	۱,۸۱۶,۲۶۲	۱,۸۴۷,۷۶۴		سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	
-	۸۹,۹۵۴	-	۷۰,۹۹۷	-	۳۳۴,۰۲۶		سرمایه گذاری در صندوق قابل معامله	
۵۴,۲۱۲	-	۴۲,۸۵۶	-	۲۰۰,۳۵۴	-		سرمایه گذاری در سیرده گذاری و گواهی سیرده بانکی	
۱,۱۰۴	۱,۸۹۷	۸۷۳	۱,۴۹۰	۴۰,۸۹	۷,۱۴۷		حساب دریافتی	
-	-	-	-	-	-		جاری کارگزاران	
-	۱۰۳	-	۱۰۳	-	۱۰۳		سایر دارایی ها	
۴۴۳	۲۸۴	۴۲۹	۲۳۳	۷۵۷	۱,۰۷۶		موجودی نقد	
۵۳۷,۹۷۷	۵۸۲,۸۲۰	۴۲۲,۹۲۲	۴۵۸,۱۵۶	۲,۰۲۱,۴۶۲	۲,۱۹۰,۱۱۶		جمع دارایی ها	
-	-	-	-	-	-		بدهی ها:	
۱۱۸	۱۷۳	۹۶	۱۴۳	۴۰۶	۵۵۶		جاری کارگزاران	
-	-	-	-	-	-		بدهی به ارکان صندوق	
۲	۲	۱	۱	۱	۱		تسهیلات مالی دریافتی	
۷۷	۱۵۲	۷۳	۱۴۸	۲۲۸	۲۰۵		حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران	
۱۹۷	۳۲۶	۱۷۰	۲۹۳	۶۳۵	۷۶۳		سایر حساب پرداختی و ذخایر	
۵۳۷,۷۸۰	۵۸۲,۴۹۴	۴۲۲,۷۵۲	۴۵۷,۸۶۴	۲,۰۲۰,۸۲۷	۲,۱۸۹,۳۵۳		جمع بدهی ها	
							خالص دارایی ها	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

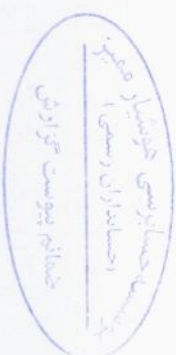
۲۴- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف - خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سمتان		خوزستان		خراسان رضوی	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱۸,۳۵۶	۲۲۲,۱۴۳	۲,۰۱۷,۴۰۵	۲,۰۵۲,۳۹۶	۲,۷۴۹,۰۷۵	۲,۷۹۶,۷۵۶
-	۴۱,۶۴۵	-	۳۷۰,۸۳۵	-	۵۰۴,۶۶۲
۲۵,۲۸۱	-	۲۲۲,۳۷۶	-	۳۰۲,۵۳۰	-
۵۱۴	۸۵۹	۴,۵۳۹	۷,۹۳۸	۶,۱۷۶	۱۰,۸۱۷
-	-	-	-	-	-
-	۱۰۳	-	۱۰۳	-	۱۰۳
۲۸۰	۱۳۳	۸۳۷	۱,۱۹۳	۱,۰۱۹	۱,۶۲۶
۲۴۴,۵۳۱	۲۶۴,۸۸۳	۲,۳۴۵,۱۵۷	۲,۴۳۲,۴۶۵	۳,۰۵۸,۸۰۰	۳,۳۱۳,۹۶۴
-	-	-	-	-	-
۶۲	۹۷	۴۴۹	۶۱۴	۶۰۷	۸۲۵
-	-	-	-	-	-
۱	۱	۲	۲	۱	۱
۶۸	۱۴۳	۲۴۷	۲۲۸	۳۱۶	۳۱۲
۱۳۱	۲۴۱	۶۹۸	۸۴۴	۹۲۴	۱,۱۳۸
۲۴۴,۴۰۰	۲۶۴,۶۴۲	۲,۳۴۴,۴۵۹	۲,۴۳۱,۶۲۱	۳,۰۵۷,۸۷۶	۳,۳۱۲,۸۲۶

دارایی ها :	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
	سرمایه گذاری در صندوق قابل معامله
	سرمایه گذاری در سبده گزاری و گواهی سبده بانکی
	حساب دریافتی
	جاری کارگزاران
	سایر دارایی ها
	موجودی نقد
جمع دارایی ها	
بدهی ها :	
	جاری کارگزاران
	بدهی به ارکان صندوق
	تسهیلات مالی دریافتی
	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران
	سایر حساب پرداختی و ذخایر
جمع بدهی ها	
خالص دارایی ها	

دارایی ها :
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه گذاری در صندوق قابل معامله
سرمایه گذاری در سیرده گذاری و گواهی سیرده بانکی
حساب دریافتی
جاری کارگزاران
سایر دارایی ها
موجودی نقد
جمع دارایی ها
بدهی ها :

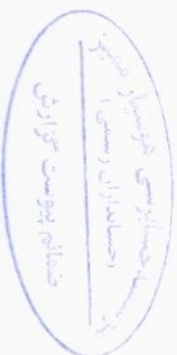
جاری کارگزاران
بدهی به ارکان صندوق
تسهیلات مالی دریافتی
حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران
سایر حساب پرداختی و ذخایر
جمع بدهی ها
خالص دارایی ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۴- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف - خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها:	فارس						قم		کرمان	
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲,۱۰۷,۵۴۳	۲,۰۷۱,۶۱۲	۴۱۷,۹۴۶	۴۱۰,۸۲۰	۱,۴۰۹,۸۱۷	۱,۴۰۹,۸۱۷	۱,۴۰۹,۸۱۷	۱,۴۰۹,۸۱۷	۱,۴۰۹,۸۱۷	۱,۴۰۹,۸۱۷
سرمایه گذاری در صندوق قابل معامله	۳۸۰,۷۵۷	-	۷۶,۸۷۴	-	۲۵۵,۲۸۱	۲۵۵,۲۸۱	۲۵۵,۲۸۱	۲۵۵,۲۸۱	۲۵۵,۲۸۱	۲۵۵,۲۸۱
سرمایه گذاری در سیرده گذاری و گواهی سیرده بانکی	-	۲۲۸,۳۴۴	-	۹۴۵	-	۹۴۵	-	-	-	-
حساب دریافتی	۸,۱۵۱	۴,۶۶۰	۱,۶۱۷	-	۵,۴۵۳	۵,۴۵۳	۵,۴۵۳	۵,۴۵۳	۵,۴۵۳	۵,۴۵۳
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر دارایی ها	۱۰۳	-	۱۰۳	-	۱۰۳	۱۰۳	۱۰۳	۱۰۳	۱۰۳	۱۰۳
موجودی نقد	۱,۳۲۲	۸۲۱	۲۴۹	۴۱۶	۸۱۹	۴۱۶	۸۱۹	۴۱۶	۸۱۹	۴۱۶
جمع دارایی ها	۲,۴۹۷,۷۷۶	۲,۳۰۵,۴۳۷	۴۹۶,۷۸۹	۴۵۸,۵۷۵	۱,۶۷۱,۴۷۳	۱,۶۷۱,۴۷۳	۱,۶۷۱,۴۷۳	۱,۶۷۱,۴۷۳	۱,۶۷۱,۴۷۳	۱,۶۷۱,۴۷۳
بدهی ها:										
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بدهی به ارکان صندوق	۶۳۰	۴۶۱	۱۵۲	۱۰۳	۴۳۳	۴۳۳	۴۳۳	۴۳۳	۴۳۳	۴۳۳
تسهیلات مالی دریافتی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر حساب پرداختی و ذخایر	۲۳۴	۲۵۲	۱۴۹	۷۵	۱۸۱	۱۸۱	۱۸۱	۱۸۱	۱۸۱	۱۸۱
جمع بدهی ها	۸۶۵	۷۱۳	۳۰۳	۱۷۹	۶۱۶	۶۱۶	۶۱۶	۶۱۶	۶۱۶	۶۱۶
خالص دارایی ها	۲,۳۹۶,۹۱۲	۲,۳۰۴,۷۲۴	۴۹۶,۴۸۶	۴۵۸,۳۹۶	۱,۶۷۰,۸۵۷	۱,۶۷۰,۸۵۷	۱,۶۷۰,۸۵۷	۱,۶۷۰,۸۵۷	۱,۶۷۰,۸۵۷	۱,۶۷۰,۸۵۷



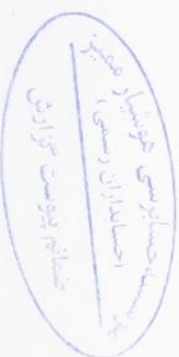
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۴- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف - خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

مازندران	گیلان	کهکلیو به و بویراحمد			دارایی ها :
		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
میلیون	میلیون	میلیون	میلیون	میلیون	میلیون
۱,۴۸۱,۰۶۰	۱,۵۰۶,۷۴۸	۱,۱۷۴,۲۸۲	۱,۱۹۴,۶۴۹	۳۰۶,۹۶۹	۳۱۲,۲۹۳
-	۲۷۲,۷۱۴	-	۲۱۶,۵۶۶	-	۵۷,۸۶۵
۱۶۳,۶۲۶	-	۱۳۰,۰۱۷	-	۳۵۰,۱۸	-
۳,۳۲۷	۵,۸۲۸	۲,۶۵۳	۴,۶۲۱	۷۱۲	۱,۲۰۸
-	-	-	-	-	-
-	۱۰۳	-	۱۰۳	-	۱۰۳
۶۸۵	۸۷۳	۶۰۲	۶۹۳	۳۷۸	۱۸۱
۱,۶۴۸,۶۹۸	۱,۷۸۶,۳۶۶	۱,۳۰۷,۵۵۴	۱,۴۱۶,۶۳۳	۳۴۳,۰۷۷	۳۷۱,۶۵۰
-	-	-	-	-	-
۳۳۴	۴۶۰	۲۶۸	۳۷۳	۸۱	۱۲۳
-	-	-	-	-	-
۲	۲	-	-	۱	۱
۱۹۷	۱۸۵	۱۶۸	۱۷۴	۷۱	۱۴۶
۵۳۳	۶۴۶	۴۳۶	۵۴۷	۱۵۳	۲۷۰
۱,۶۴۸,۱۶۵	۱,۷۸۵,۶۱۹	۱,۳۰۷,۱۱۸	۱,۴۱۶,۰۸۶	۳۴۲,۹۲۴	۳۷۱,۳۸۰

بدهی ها :

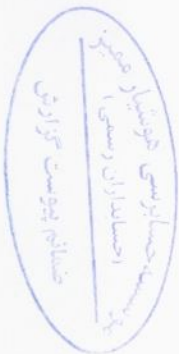
جاری کارگزاران
بدهی به ارکان صندوق
تسهیلات مالی دریافتی
حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران
سایر حساب پرداختی و ذخایر
جمع بدهی ها
خالص دارایی ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۴- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف - خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بزرگ	خراسان جنوبی			هرمگان		دارایی ها:
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶۷,۴۲۶	۴۷۵,۵۳۳	۴۸۲,۲۳۲	۴۹۰,۵۹۶	۷۵۴,۸۳۶	۷۶۷,۹۲۸	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
-	۸۷,۲۳۳	-	۸۹,۹۴۴	-	۱۳۹,۸۳۸	سرمایه گذاری در صندوق قابل معامله
۵۲,۵۷۲	-	۵۴,۳۲۲	-	۸۴۰,۸۳	-	سرمایه گذاری در سپرده گذاری و گواهی سپرده بانکی
۱,۰۷۱	۱,۸۳۹	۱,۱۰۴	۱,۸۹۸	۱,۷۱۴	۲,۹۷۰	حساب دریافتی
-	-	-	-	-	-	جاری کارگزاران
-	۱۰۳	-	۱۰۳	-	۱۰۳	سایر دارایی ها
۴۵۴	۲۸۳	۴۳۲	۲۹۴	۵۱۵	۴۵۲	موجودی نقد
۵۲۱,۵۲۳	۵۴۴,۹۹۲	۵۳۷,۹۹۰	۵۸۲,۸۳۵	۸۴۱,۱۴۷	۹۱۱,۲۹۱	جمع دارایی ها
-	-	-	-	-	-	بدهی ها:
۱۱۵	۱۶۹	۱۱۹	۱۷۳	۱۷۷	۲۵۱	جاری کارگزاران
-	-	-	-	-	-	بدهی به ارکان صندوق
۱	۱	۱	۱	-	-	تسهیلات مالی دریافتی
۷۶	۱۵۱	۷۷	۱۵۲	۱۲۸	۱۶۱	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران
۱۹۲	۳۲۱	۱۹۷	۳۲۶	۳۰۵	۴۱۲	سایر حساب پرداختی و ذخایر
۵۲۱,۳۳۱	۵۴۴,۶۷۱	۵۳۷,۷۹۳	۵۸۲,۵۰۹	۸۴۰,۸۴۲	۹۱۰,۸۷۹	جمع بدهی ها
						خالص دارایی ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

ب - خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

ایلام	اردبیل	آذربایجان شرقی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۳۴۱	۱۱,۴۰۷	۳۶,۶۶۲
۱۴,۳۲۴	۳۰,۶۹۳	۹۹,۳۹۱
۲۰,۸۱۱	۴,۳۹۸	۱۴,۰۸۶
۲۱,۶۴۶	۴۶,۴۹۷	۱۵۰,۰۳۸
(۱۹۷)	(۳۴۳)	(۹۵۳)
(۱۲۳)	(۱۲۳)	(۵۳)
۲۱,۳۲۶	۴۶,۰۳۲	۱۴۹,۰۳۲

درآمد ها :

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

جمع درآمد ها

هزینه ها :

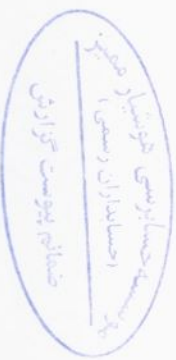
هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

سود خالص

بازده

۱,۹۵۶,۶۴۴
- / ۰,۷۶۱,۶۷۲۲۷

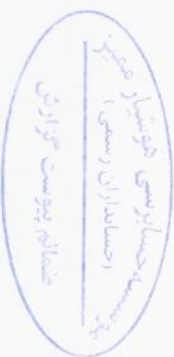


صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

ب - خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

تهران	خراسان شمالی	زنجان
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ میلیون ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ میلیون ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ میلیون ریال
درآمد ها :		
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار		
سود سهام		
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب		
جمع درآمدها	۳۱۹,۰۷۰	۲۴,۶۵۴
هزینه ها :		
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۹۴۸)	(۲۷۴)
سایر هزینه ها	(۲۶۵)	(۱۲۳)
سود خالص	۳۱۶,۸۵۷	۲۴,۲۵۸

بازده



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

ب - خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

کردستان		قزوین		سیستان بلوچستان	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	میلیون ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	میلیون ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	میلیون ریال
۱۶,۴۱۴		۱۰,۷۵۰		۲۸,۳۹۳	
۴۴,۲۹۳		۲۸,۹۱۰		۷۶,۸۲۹	
۶,۳۲۲		۴,۱۴۸		۱۰,۹۱۳	
۶۷,۰۲۹		۴۳,۸۰۸		۱۱۶,۱۳۴	
درآمد ها:					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار					
سود سهام					
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب					
جمع درآمد ها					
هزینه ها:					
هزینه کارمزد ارکان					
سایر هزینه ها					
سود خالص					
(۴۶۴)		(۳۲۸)		(۷۵۳)	
(۹۳)		(۱۲۳)		(۶۷)	
۶۶,۴۷۲		۴۳,۳۵۸		۱۱۵,۳۱۴	

بازده

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

ب - خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

لرستان	گلستان	کرمانشاه
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ میلیون ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ میلیون ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ میلیون ریال
۱۶,۷۱۹	۲۱,۵۳۹	۱۵,۴۳۵
۴۵,۱۲۰	۵۸,۳۱۷	۴۱,۶۰۸
۶,۴۳۶	۸,۳۸۵	۵,۹۴۲
۶۸,۲۷۵	۸۸,۰۴۱	۶۲,۹۷۵
(۴۷۲)	(۵۸۸)	(۴۴۰)
(۹۲)	(۸۱)	(۱۰۸)
۶۷,۷۱۲	۸۷,۳۷۲	۶۲,۴۲۷

درآمد ها :

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

جمع درآمد ها

هزینه ها :

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

سود خالص

بازده



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

ب - خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

آذربایجان غربی	همدان	مرکزی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ میلیون ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ میلیون ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ میلیون ریال
۲۸,۴۸۸	۲۰,۵۷۸	۱۴,۰۴۶
۷۷,۰۸۹	۵۵,۶۰۳	۳۷,۸۶۲
۱۰,۹۵۲	۷,۹۱۹	۵,۴۱۱
۱۱۶,۵۲۹	۸۴,۱۰۰	۵۷,۳۱۸
(۷۵۶)	(۵۶۵)	(۴۰۷)
(۶۷)	(۸۳)	(۱۱۷)
۱۱۵,۷۰۶	۸۳,۴۵۲	۵۶,۷۹۴

درآمد ها :

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
جمع درآمد ها

هزینه ها :

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
سود خالص

بازده



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

ب - خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

چهارمحل بختیاری	بوشهر	اصفهان	درآمد ها :
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ میلیون ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ میلیون ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ میلیون ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۱۰۸۳	۸۷۲۶	۴۱۰۴۸	سود سهام
۲۹۸۱۳	۲۳۰۴۱۷	۱۱۲۰۳۹۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۰۲۷۵	۳۰۳۷۰	۱۵۰۹۲۵	جمع درآمد ها
۴۵۰۱۷۱	۲۵۰۵۱۴	۱۶۹۰۶۶۴	
			هزینه ها :
(۳۳۶)	(۲۷۹)	(۱۰۰۶۸)	هزینه کارمزد ارکان
(۱۲۳)	(۱۲۳)	(۶۹)	سایر هزینه ها
۴۴۷۱۳	۲۵۰۱۱۲	۱۶۸۰۵۲۶	سود خالص

بازده



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

ب - خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سمنان	خوزستان	خراسان رضوی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ میلیون ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ میلیون ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ میلیون ریال
۵۰۰۷۵	۴۶۰۲۸	۶۲۶۸۳
۱۳۵۰۰	۱۲۴۰۷۲۷	۱۶۹۰۹۶۲
۱۰۹۷۹	۱۷۶۷۹	۲۴۰۰۷۰
۲۰۵۵۴	۱۸۸۰۴۳۴	۲۵۶۰۷۱۵
(۱۹۱)	(۱۰۱۷۹)	(۱۰۵۸۱)
(۱۲۳)	(۹۴)	(۱۸۳)
۲۰۳۴۱	۱۸۷۰۱۶۱	۲۵۴۰۹۵۱

درآمد ها :

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

جمع درآمد ها

هزینه ها :

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

سود خالص

بازده



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

ب - خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

گرمای	قیم		فارس	
	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۱,۶۵۰	۹,۴۵۶	۴۷,۳۶۲		
۸۵,۶۷۶	۲۵,۳۹۹	۱۲۸,۰۷۸		
۱۲,۱۶۵	۳,۶۵۳	۱۸,۱۵۶		
۱۲۹,۴۹۱	۳۸,۵۰۸	۱۹۳,۴۹۶		
(۸۳۲)	(۳۹۶)	(۱,۲۰۹)		
(۶۰)	(۱۲۳)	(۱۰۱)		
۱۲۸,۵۹۹	۳۸,۰۸۹	۱۹۲,۱۸۷		

درآمد ها :

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

جمع درآمد ها

هزینه ها :

هزینه کارمزد اربکان

سایر هزینه ها

سود خالص

بازده



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

ب - خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

مازندران	گیلان	کهکلیو به و بویر احمد
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ میلیون ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ میلیون ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ میلیون ریال
۳۳,۸۱۹	۲۶,۸۳۵	۷۰,۰۹۲
۹۱,۵۷۹	۷۲,۶۰۰	۱۸,۹۷۸
۱۲,۹۹۷	۱۰,۳۱۸	۲,۷۴۷
۱۳۸,۳۹۴	۱۰۹,۷۵۳	۲۸,۸۱۷
(۸۸۴)	(۷۱۶)	(۲۳۹)
(۵۶)	(۷۰)	(۱۲۳)
۱۳۷,۴۵۴	۱۰۸,۹۶۷	۲۸,۴۵۵

درآمد ها :

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

جمع درآمد ها

هزینه ها :

هزینه کارمزد اربکان

سایر هزینه ها

سود خالص

بازده



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

بازداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

ب - خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع استان ها	یزد	خراسان جنوبی	هرمزگان
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۹۴,۸۱۱	۱۰,۷۴۵	۱۱۰,۰۸۲	۱۷,۲۸۹
۱,۸۷۸,۵۶۲	۲۸,۸۹۹	۲۹,۸۱۴	۴۶,۶۶۸
۲۶۷,۲۶۳	۴,۱۴۶	۴,۳۷۶	۶,۶۵۶
۲,۸۴۰,۶۳۶	۴۳,۷۹۰	۴۵,۱۷۲	۷۰,۶۱۲
-	-	-	-
(۱,۸۸۱,۱۲)	(۳۲۷)	(۳۳۶)	(۴۸۵)
(۳,۲۲۰)	(۱۲۳)	(۱۲۳)	(۹۰)
۲,۸۱۸,۶۰۴	۴۳,۳۴۰	۴۴,۷۱۴	۷۰,۰۳۷

درآمد ها :

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

جمع درآمد ها

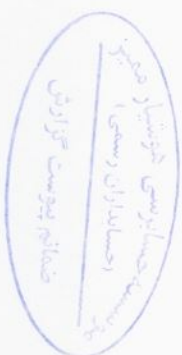
هزینه ها :

هزینه کارمزدها

سایر هزینه ها

سود خالص

بازده



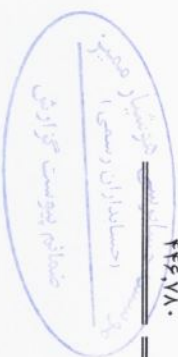
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

ج- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

خراسان شمالی		ایلام		آذربایجان شرقی	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
۶۰۰,۵۰۵	۳۵۹,۵۲۸	۲۵۷,۴۲۰	۱۵۴,۵۱۵	۱,۷۸۷,۰۶۹	۱,۰۶۸,۶۶۵
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۴۹,۹۴۵	-	۲۱,۳۲۶	-	۱۴۹,۰۳۲	-
-	-	-	-	-	-
۶۵۰,۴۵۱	۳۵۹,۵۲۸	۲۷۸,۷۴۶	۱۵۴,۵۱۵	۱,۹۳۶,۱۰۱	۱,۰۶۸,۶۶۵
زنجان		تهران		اردبیل	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
۴۱۲,۵۲۲	۲۴۷,۱۹۴	۳۸۰,۰۷۲۵	۲,۲۷۲,۰۵۲	۵۵۳,۵۹۹	۳۳۱,۴۹۵
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۳۴,۲۵۸	-	۳۱۶,۸۵۷	-	۴۶,۰۳۲	-
-	-	-	-	-	-
۴۴۶,۷۸۰	۲۴۷,۱۹۴	۴,۱۱۷,۵۸۲	۲,۲۷۲,۰۵۲	۵۹۹,۶۳۱	۳۳۱,۴۹۵

واحد های سرمایه گذاری اول دوره
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود خالص دوره
تعدیلات

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

ج- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

گلستان		کردستان		سیستان و بلوچستان	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	مبلغ	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	مبلغ	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	مبلغ
تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۴۸,۴۸۶	۶۲۷,۲۸۰	۷۹۸,۱۴۶	۴۷۷,۶۵۰	۱,۳۸۳,۱۶۳	۸۲۷,۲۸۴
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۸۷,۳۷۲	-	۶۶,۴۷۲	-	۱۱۵,۳۱۴	-
-	-	-	-	-	-
۱,۱۳۵,۸۵۸	۶۲۷,۲۸۰	۸۶۴,۶۱۷	۴۷۷,۶۵۰	۱,۴۹۸,۴۷۷	۸۲۷,۲۸۴

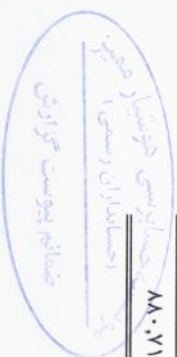
واحد های سرمایه گذاری اول دوره
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود خالص دوره
تعدیلات

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره

لرستان		کرمانشاه		قزوین	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	مبلغ	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	مبلغ	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	مبلغ
تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۱۳,۰۰۴	۴۸۶,۵۳۷	۷۴۹,۸۷۰	۴۴۸,۷۹۷	۵۲۱,۵۲۸	۳۱۲,۳۳۵
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۶۷,۷۱۲	-	۶۲,۴۲۷	-	۴۳,۳۵۸	-
-	-	-	-	-	-
۸۸۰,۷۱۵	۴۸۶,۵۳۷	۸۱۲,۲۹۷	۴۴۸,۷۹۷	۵۶۴,۸۸۶	۳۱۲,۳۳۵

واحد های سرمایه گذاری اول دوره
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود خالص دوره
تعدیلات

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

ج- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بوشهر		آذربایجان غربی		مرکزی	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
۴۲۲,۷۵۱	۲۵۳,۳۱۲	۱,۳۸۷,۸۳۸	۸۳۰,۰۸۱	۶۸۲,۵۰۶	۴۰۸,۵۳۴
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۳۵,۱۱۲	-	۱۱۵,۷۰۶	-	۵۶,۷۹۴	-
-	-	-	-	-	-
۴۵۷,۸۶۴	۲۵۳,۳۱۲	۱,۵۰۳,۵۴۵	۸۳۰,۰۸۱	۷۳۹,۳۰۰	۴۰۸,۵۳۴

واحد های سرمایه گذاری اول دوره
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود خالص دوره
تعدیلات

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره

چهارمحال بختیاری		اصفهان		همدان	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
۵۳۷,۷۸۱	۳۲۲,۰۴۵	۲,۰۲۰,۸۲۷	۱,۲۰۸,۳۶۸	۱,۰۰۱,۵۰۲	۵۹۹,۱۹۰
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۴۴,۷۱۳	-	۱۶۸,۵۲۶	-	۸۳,۴۵۲	-
-	-	-	-	-	-
۵۸۲,۴۹۴	۳۲۲,۰۴۵	۲,۱۸۹,۳۵۳	۱,۲۰۸,۳۶۸	۱,۰۰۸,۹۵۴	۵۹۹,۱۹۰

واحد های سرمایه گذاری اول دوره
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود خالص دوره
تعدیلات

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

ج- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

قم		سمنان		خراسان رضوی	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	تعداد واحد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	تعداد واحد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	تعداد واحد
مبلغ	میلیون ریال	مبلغ	میلیون ریال	مبلغ	میلیون ریال
۴۵۸,۳۹۷	۲۷۴,۶۰۹	۲۴۴,۴۰۱	۱۴۶,۷۳۸	۳,۰۵۷,۸۷۵	۱,۸۲۸,۱۱۷
-	-	-	-	-	-
۳۸,۰۸۹	-	۲۰,۲۴۱	-	۲۵۴,۹۵۱	-
-	-	-	-	-	-
۴۹۶,۴۸۶	۲۷۴,۶۰۹	۲۶۴,۶۴۲	۱۴۶,۷۳۸	۳,۳۱۲,۸۲۶	۱,۸۳۸,۱۱۷

واحد های سرمایه گذاری اول دوره
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود خالص دوره
تعدیلات

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره

کرمان		فارس		خوزستان	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	تعداد واحد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	تعداد واحد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	تعداد واحد
مبلغ	میلیون ریال	مبلغ	میلیون ریال	مبلغ	میلیون ریال
۱,۵۴۲,۲۵۸	۹۲۲,۳۶۰	۲,۳۰۴,۷۲۵	۱,۳۷۸,۰۱۹	۲,۳۴۴,۴۶۰	۱,۳۴۲,۰۰۴
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۱۲۸,۵۹۹	-	۱۹۲,۱۸۷	-	۱۸۷,۱۶۱	-
-	-	-	-	-	-
۱,۶۷۰,۸۵۷	۹۲۲,۳۶۰	۲,۴۹۶,۹۱۲	۱,۳۷۸,۰۱۹	۲,۴۳۱,۶۲۱	۱,۳۴۲,۰۰۴

واحد های سرمایه گذاری اول دوره
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود خالص دوره
تعدیلات

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

ج- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع استان ها		خراسان جنوبی		مازندران		کهکلیو به و بویراحمد	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
۳۳۸۲۹,۵۳۴	۲۰,۲۳۷,۲۶۶	۵۳۷,۷۹۵	۳۲۲,۰۵۴	۱,۵۴۸,۱۶۶	۹۸۵,۶۶۲	۳۴۲,۹۲۵	۲۰۵,۶۱۱
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۲۸۱۸,۶۰۴	-	۴۴,۷۱۴	-	۱۳۷,۴۵۴	-	۲۸,۴۵۵	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۳۶,۴۴۸,۱۳۷	۲۰,۲۳۷,۲۶۶	۵۸۲,۵۰۹	۳۲۲,۰۵۴	۱,۷۸۵,۶۱۹	۹۸۵,۶۶۲	۳۷۱,۳۸۰	۲۰۵,۶۱۱

واحد های سرمایه گذاری اول دوره
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود خالص دوره

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره

یزد		هرمزگان		گیلان	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
۵۲۱,۳۳۱	۳۱۲,۳۱۷	۸۴۰,۸۴۲	۵۰۳,۱۶۹	۱,۳۰۷,۱۱۸	۷۸۱,۸۴۴
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۴۳,۳۴۰	-	۷۰۰,۳۷	-	۱۰۸,۹۶۷	-
-	-	-	-	-	-
۵۶۴,۶۷۱	۳۱۲,۳۱۷	۹۱۰,۸۷۹	۵۰۳,۱۶۹	۱,۴۱۶,۰۸۶	۷۸۱,۸۴۴

واحد های سرمایه گذاری اول دوره
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود خالص دوره

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره

