

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی

توسعه سهام عدالت

دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

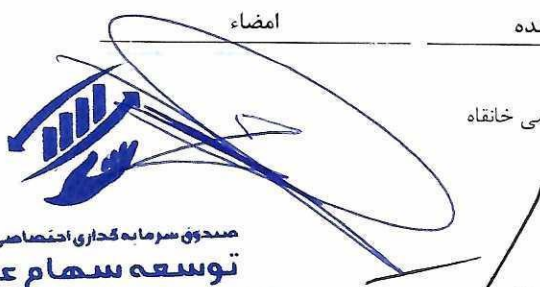
با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	۱- صورت خالص دارایی‌ها
۳	۲- صورت سود و زیان
۴	۳- یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۵-۶	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۳۲	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی قابل پیش‌بینی بوده می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه‌ای کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده است.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی
توسعه سهام عدالت

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی
توسعه سهام عدالت

دارایی‌ها:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰,۳۸۴,۸۲۴	۳۱,۴۱۸,۳۸۳	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
-	۶,۵۵۹,۱۲۱	۶ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۳,۳۷۰,۰۰۰	-	۷ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶۸,۷۳۴	۲۴,۱۲۶	۸ حساب‌های دریافتی
۹	۱,۵۳۶	۹ سایر دارایی‌ها
۱۷,۲۶۱	۳۸,۵۲۵	۱۰ موجودی نقد
۳۳,۸۴۰,۸۲۸	۳۸,۰۴۱,۶۹۰	جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

۶,۹۸۷	۹,۳۰۹	۱۱ پرداختی به ارکان صندوق
۳۱	۳۱	۱۲ پرداختی به سرمایه‌گذاران
۴,۲۷۷	۴,۰۹۰	۱۳ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۱,۲۹۵	۱۳,۴۳۱	جمع بدهی‌ها
۳۳,۸۲۹,۵۳۴	۳۸,۰۲۸,۲۶۰	۱۴ خالص دارایی‌ها
۱,۶۷۱,۶۴۵	۱,۸۷۹,۱۲۰	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری (ریال)

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی
توسعه سهام عدالت

موسسه جابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

قادر معصومی خانقاه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه
بازار سرمایه

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی آزموده کاران

متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی
توسعه سهام عدالت
درآمدها:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۲,۹۷۴,۶۵۴
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	(۲۳,۸۱۹)
سود سهام	۱۷	۱,۶۲۶,۷۴۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا سپرده بانکی	۱۸	۵۳,۴۵۰
جمع درآمدها	۴,۲۳۰,۶۰۸	۴,۶۵۴,۸۵۱
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۲۶,۴۲۲)
سایر هزینه‌ها	۲۰	(۵,۴۶۰)
سود خالص	۴,۱۹۸,۷۲۶	۴,۶۴۵,۶۹۵
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۱۱.۴۷٪	۶۷.۸۶٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	۱۱.۰۴٪	۱۸.۶۷٪

گردش خالص دارایی‌ها	گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۲۰,۲۳۷,۲۶۶	۲۰,۲۳۷,۲۶۶
۳۳,۸۲۹,۵۳۴	-
۴,۱۹۸,۷۲۶	-
۳۸,۰۲۸,۲۶۰	۲۴,۸۸۲,۹۶۱

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
سود خالص دوره مالی
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

* بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره: سود خالص ± تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال / خالص دارایی‌های پایان دوره

** بازده میانگین سرمایه‌گذاری: سود خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی
توسعه سهام عدالت

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

آزموده کاران

ته: ۰۱، خیابان: شهید مطهری، خیابان: که ه نه، که ه ششم، پلاک ۶، طبقه چهارم

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ - تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت با کد اقتصادی ۱۴۰۱۰۷۲۰۴۷۵ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۷۲۰۴۷۵ در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۳ تحت شماره ۵۲۹۹۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری 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، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است. به موجب مصوبات شورای عالی بورس در سال ۱۳۹۹ موضوع بازارگردانی سهام شرکت‌های سرمایه‌گذاری استانی سهام عدالت به صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه محول شده که در این ارتباط صندوق سرمایه‌گذاری 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 شرکت‌های سرمایه‌گذاری استانی تامین گردد. لذا در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۶ سهام مذکور به کد سهامداری "۰۰۹۶۵" به نام صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه منتقل گردیده است. فرآیند انتقال سهام مورد اشاره به کد سهامداری صندوق بازارگردانی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۲ انجام و شروع فعالیت صندوق از تاریخ مذکور می‌باشد. 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 شرکت‌های سرمایه‌گذاری استانی سهام عدالت از دارایی‌های مذکور، مبنای صدور واحدهای سرمایه‌گذاری قرار گرفته است. توضیح اینکه علیرغم صدور واحدهای سرمایه‌گذاری (از محل انتقال دارایی‌های شرکت‌های سرمایه‌گذاری استانی سهام عدالت)، قراردادهای موضوع عملیات بازارگردانی با شرکت‌های مذکور تاکنون مبادله نشده، لذا شروع عملیات بازارگردانی (فعالیت اصلی صندوق) موکول به انعقاد قرارداد و تعیین تعهدات بازارگردانی صندوق می‌باشد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، ۳ سال شمسی است. مرکز اصلی صندوق در تهران محله عباس آباد، اندیشه، خیابان کوه‌نور، بن‌بست ششم، پلاک ۶ طبقه ۴ واقع شده است.

۱-۲ - اطلاع‌رسانی

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

۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است: **مجمع صندوق**، با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد. در تاریخ ارائه صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	قادر معصومی خانقاه	۱	۰,۰۰۲٪
۲	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه	۴۹,۹۹۹	۹۹,۹۹۸٪
جمع		۵۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه است که در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۲۱ با شماره ثبت ۳۰۸۹۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، بن‌بست ششم، پلاک ششم طبقه ۴.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده‌کاران است که در سال ۱۳۷۹ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، انتهای گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره 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 تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت 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 تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به 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 روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

۴-۲- درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود :

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تاسیس	معادل ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق و تصویب مجمع
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به 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
حق‌الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱,۲۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.
حق‌پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها بر اساس صورتحساب شرکت نرم‌افزاری با ارائه مدارک مثبت 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 حساب‌ها منعکس می‌شود .

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها ، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- 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 دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۹ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	
محصولات شیمیایی	۵,۹۰۳,۳۱۰	۸,۴۳۸,۷۶۸	۲۲٪	۵,۹۰۳,۳۱۰	۸,۴۱۴,۸۸۶	۲۵٪
فلزات اساسی	۵,۵۱۴,۹۰۸	۱۱,۳۶۵,۸۲۶	۳۰٪	۵,۵۱۴,۹۰۸	۱۰,۹۱۶,۱۸۰	۳۲٪
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۱۹۷,۱۵۴	۱۲۷,۶۵۶	۰٪	۱۹۷,۱۵۴	۹۹,۴۹۱	۰٪
خودرو و ساخت قطعات	۲۹,۲۸۸	۴۱,۴۶۹	۰٪	۲۹,۲۸۸	۴۴,۸۸۲	۰٪
استخراج کانه‌های فلزی	۱,۳۴۲,۸۵۰	۱,۴۸۸,۷۷۹	۴٪	۱,۲۸۰,۳۹۶	۱,۷۱۱,۶۲۸	۵٪
بانک‌ها و موسسات اعتباری	۱,۳۸۹,۱۱۱	۲,۷۹۳,۷۲۰	۷٪	۱,۳۸۹,۱۱۱	۲,۱۸۲,۰۹۲	۶٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۴۵,۱۶۴	۱۲۲,۱۸۶	۰٪	۴۵,۱۶۴	۹۸,۶۶۹	۰٪
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۳,۱۱۶,۸۶۴	۴,۷۹۱,۸۵۳	۱۳٪	۳,۱۱۳,۷۸۶	۴,۹۲۷,۲۴۲	۱۵٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۳۶۵,۲۷۷	۵۶۶,۸۵۲	۱٪	۳۶۵,۲۷۷	۴۸۷,۸۷۵	۱٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳۸۱,۹۲۰	۳۵۵,۰۰۱	۱٪	۳۸۱,۹۲۰	۴۰۸,۷۹۹	۱٪
ساخت دستگاه‌ها و وسایل ارتباطی	۷,۳۸۸	۱۳,۶۳۹	۰٪	۷,۳۸۸	۱۱,۱۹۱	۰٪
سرمایه‌گذاری‌ها	۲۱,۳۳۹	۳۰,۱۹۹	۰٪	۲۱,۳۳۹	۲۸,۰۴۷	۰٪
سیمان، آهک و گچ	۶۸,۰۵۶	۱۵۷,۸۴۹	۰٪	۶۸,۰۵۶	۹۸,۲۱۳	۰٪
مخابرات	۲۴۴,۸۹۰	۴۴۶,۹۶۳	۱٪	۲۴۴,۸۹۰	۳۱۱,۵۰۸	۱٪
خدمات فنی و مهندسی	۴۶۵,۳۱۵	۶۷۷,۶۲۳	۲٪	۴۶۵,۳۱۵	۶۴۴,۱۱۹	۲٪
جمع	۱۹,۰۹۲,۸۳۶	۳۱,۴۱۸,۲۸۳	۸۳٪	۱۹,۰۲۷,۳۰۴	۳۰,۳۸۴,۸۲۴	۹۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال
-	۱۷٪	۶,۵۵۹,۱۲۱	۵,۹۷۴,۶۱۶
-	۱۷٪	۶,۵۵۹,۱۲۱	۵,۹۷۴,۶۱۶
			صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله
			جمع

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
مبلغ	مبلغ	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۳۷۰,۰۰۰	-	سپرده‌های بانکی
۳,۳۷۰,۰۰۰	-	جمع

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۳,۵۹۷	-	-	-	سود سپرده بانکی
۳۴,۸۶۸	۲۴,۱۲۶	(۵۵۸)	۲۴,۶۸۴	۸-۱ سود سهام دریافتنی
۲۶۹	-	-	-	سایر حساب‌های دریافتنی
۶۸,۷۳۴	۲۴,۱۲۶	(۵۵۸)	۲۴,۶۸۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۸-۱- سود سهام دریافتنی به تفکیک صنعت

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۵۲۲	۲۰,۹۲۹	(۳۲۲)	۲۱,۲۵۱	خدمات فنی و مهندسی
-	-	-	-	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۲,۲۴۵	۳,۱۹۷	(۲۳۶)	۳,۴۳۳	سیمان، آهک و گچ
۳,۰۷۸	-	-	-	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
-	-	-	-	فلزات اساسی
-	-	-	-	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۱۴,۰۲۲	-	-	-	سایر
۳۴,۸۶۸	۲۴,۱۲۶	(۵۵۸)	۲۴,۶۸۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۹- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

یادداشت	نرخ استهلاک (مستقیم)	ارزش دفتری در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
	سال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹-۱ هزینه های نرم افزار	۱	۹	۴,۹۰۵	۳,۷۱۸	۱,۱۹۶
حق عضویت کانون	-	۰	۱,۰۰۰	۶۶۰	۳۴۰
جمع		۹	۵,۹۰۵	۴,۳۷۹	۱,۵۳۶

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۰- موجودی نقد

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰-۱	۳۸,۵۲۵	۱۷,۲۶۱
	<u>۳۸,۵۲۵</u>	<u>۱۷,۲۶۱</u>

موجودی نزد بانک‌ها (ریالی)

جمع

۱۰-۱- موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

نوع حساب	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
کوتاه‌مدت	۳۸,۵۲۵	۱,۱۰۸
	-	۱۶,۱۵۳
	<u>۳۸,۵۲۵</u>	<u>۱۷,۲۶۱</u>

بانک تجارت

سایر

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی توسعه سهام عدالت

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۵۵۱	۸,۹۲۳	کارمزد مدیر
-	۷۷	کارمزد متولی
۴۳۶	۳۰۹	حق الزحمه حسابرس
۶,۹۸۷	۹,۳۰۹	جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱	۳۱	بابت تئمه واحدهای صادرشده
۳۱	۳۱	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۴۲۷	۲,۴۰۵	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۸۵۰	۶۸۵	آیونمان نرم افزار
۴,۲۷۷	۴,۰۹۰	جمع

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تعداد	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۳,۵۸۲	۹۳,۹۵۶	۵۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۳۳,۷۴۵,۹۵۱	۳۷,۹۳۴,۳۰۴	۲۰,۱۸۷,۲۶۶	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۳,۸۲۹,۵۳۴	۳۸,۰۲۸,۲۶۰	۲۰,۲۳۷,۲۶۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۹۷۴,۶۵۴	۹۹۱,۸۴۵	-	(۲۳,۸۹۶)	(۳۰,۴۲۶,۵۳۸)	۳۱,۴۴۲,۲۷۹	۱۵-۱	سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام
-	۵۸۴,۵۰۵	-	(۴۹)	(۵,۹۷۴,۶۱۶)	۶,۵۵۹,۱۷۰	۱۵-۲	سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری
۲,۹۷۴,۶۵۴	۱,۵۷۶,۳۵۰	-	(۲۳,۹۴۵)	(۳۶,۴۰۱,۱۵۴)	۳۸,۰۰۱,۴۵۰		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

نام گروه صنعت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
فلزات اساسی	۱,۶۶۵,۱۳۷,۳۱۹	۱۱,۳۷۴,۴۷۱	(۱۰,۹۱۶,۱۸۰)	(۸,۶۴۵)	-	۴۴۹,۶۴۶	۱,۲۳۷,۹۱۸	
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۷۹۹,۱۶۸,۰۶۱	۴,۷۹۵,۴۹۷	(۴,۹۰۶,۵۰۲)	(۳,۶۴۵)	-	(۱۱۴,۶۴۹)	۷۱۶,۳۷۱	
محصولات شیمیایی	۶۲۳,۸۱۶,۲۵۶	۸,۴۴۵,۱۸۷	(۸,۴۱۴,۸۸۶)	(۶,۴۱۸)	-	۲۳,۸۸۲	۱,۰۰۷,۴۴۵	
بانک‌ها و موسسات اعتباری	۸۵۲,۸۸۸,۷۵۹	۲,۷۹۵,۸۴۵	(۲,۱۸۲,۰۹۲)	(۲,۱۲۵)	-	۶۱۱,۶۲۸	۱۵۲,۲۴۸	
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۴۲,۸۱۹,۶۶۸	۵۶۷,۲۸۳	(۴۸۷,۸۷۵)	(۴۳۱)	-	۷۸,۹۷۷	۲۵,۰۰۶	
خدمات فنی و مهندسی	۴۷,۲۲۴,۱۱۰	۶۷۸,۱۳۸	(۶۴۴,۱۱۹)	(۵۱۵)	-	۳۳,۵۰۴	(۲۲,۰۷۶)	
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۳۲,۸۷۰,۷۶۷	۱۲۲,۲۷۹	(۹۸,۶۶۹)	(۹۳)	-	۲۳,۵۱۸	۶۲,۷۶۷	
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۸,۰۰۶,۶۱۸	۳۵۵,۲۷۱	(۴۰۸,۷۹۹)	(۲۷۰)	-	(۵۳,۷۹۹)	(۴۵,۶۳۲)	
مخابرات	۳۶,۹۳۶,۶۵۲	۴۴۷,۳۰۳	(۳۱۱,۵۰۸)	(۳۴۰)	-	۱۳۵,۴۵۴	۵,۷۱۹	
سیمان، آهک و گچ	۳,۱۷۴,۰۸۵	۱۵۷,۹۶۹	(۹۸,۲۱۳)	(۱۲۰)	-	۵۹,۶۳۶	۶,۷۰۳	
ساخت دستگاه‌ها و وسایل ارتباطی	۹,۷۹۸,۶۹۶	۱۳,۶۵۰	(۱۱,۱۹۱)	(۱۰)	-	۲,۴۴۸	۷۸۷	
استخراج کانه‌های فلزی	۶۲,۴۵۴,۰۲۲	۱,۴۸۹,۹۱۱	(۱,۷۷۴,۰۸۲)	(۱,۱۳۲)	-	(۲۸۵,۳۰۴)	(۵۵,۶۹۷)	
سرمایه‌گذاری‌ها	۲۵,۱۶۳,۷۷۰	۳۰,۲۲۲	(۲۸,۰۴۷)	(۲۳)	-	۲,۱۵۲	۴۱۵	
خودرو و ساخت قطعات	۱۴,۰۶۶,۲۸۳	۴۱,۵۰۰	(۴۴,۸۸۲)	(۳۲)	-	(۳,۴۱۳)	۷,۶۵۵	
ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی	۲۶,۹۵۳,۶۷۹	۱۲۷,۷۵۳	(۹۹,۴۹۱)	(۹۷)	-	۲۸,۱۶۶	(۱۲۴,۹۷۵)	
جمع		۳۱,۴۴۲,۲۷۹	(۳۰,۴۲۶,۵۳۸)	(۲۳,۸۹۶)	-	۹۹۱,۸۴۵	۲,۹۷۴,۶۵۴	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲-۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۲۴۲,۶۷۳	-	(۲۲)	(۲,۷۴۸,۶۰۰)	۲,۹۹۱,۲۹۵
-	۳۴۱,۸۳۲	-	(۲۷)	(۳,۲۲۶,۰۱۶)	۳,۵۶۷,۸۷۵
-	۵۸۴,۵۰۵	-	(۴۹)	(۵,۹۷۴,۶۱۶)	۶,۵۵۹,۱۷۰

صندوق س. اعتماد آفرین پارسین-د (اعتماد ۱)

صندوق س با درآمد ثابت تصمیم (تصمیم ۱)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰							نام گروه صنعت
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰							
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	(۲۳,۸۱۹)	-	-	(۱۵۲,۹۳۱)	۱۲۹,۱۱۲	۹,۸۴۹,۷۸۱	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
-	-	-	-	(۲۵۷,۵۳۷)	۲۵۷,۵۳۷	۶۲,۴۵۴,۰۲۲	استخراج کانه های فلزی
-	(۲۳,۸۱۹)	-	-	(۴۱۰,۴۶۸)	۳۸۶,۶۴۹		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۷- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
خالص درآمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه تنزیل	سود سهام	نام گروه صنعت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰,۸۸۵	۶۱,۰۳۷	()	۶۱,۰۳۷	بانک‌ها و موسسات اعتباری
۷۴۱,۳۲۲	۵۳۱,۷۲۰	-	۵۳۱,۷۲۰	محصولات شیمیایی
۱۰,۳۰۱	۱۶,۴۲۶	(۳۲۲)	۱۶,۷۴۸	خدمات فنی و مهندسی
۵,۶۱۵	۹,۵۷۷	(۲۳۶)	۹,۸۱۴	سیمان، آهک و گچ
۲۱۸,۸۳۱	۱۳۶,۵۹۲	-	۱۳۶,۵۹۲	استخراج کانه‌های فلزی
۴۷,۳۶۰	۹۹,۴۲۵	-	۹۹,۴۲۵	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۷۸,۳۲۹	۵۹,۴۲۲	-	۵۹,۴۲۲	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲۵۷,۰۵۷	۶۸۵,۱۰۶	-	۶۸۵,۱۰۶	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۲۱۹,۹۴۱	۸۰۴,۱۹۷	-	۸۰۴,۱۹۷	فلزات اساسی
۳,۲۹۷	۳,۷۹۴	-	۳,۷۹۴	ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی
-	۵۵	-	۵۵	خودرو و ساخت قطعات
۳,۹۰۸	۲,۸۹۴	-	۲,۸۹۴	سرمایه‌گذاری‌ها
-	۴۰۶	-	۴۰۶	مخابرات
۱,۶۲۶,۷۴۷	۲,۴۱۰,۶۵۱	(۵۵۸)	۲,۴۱۱,۲۰۹	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۸- سود اوراق بہادر با درآمد ثابت یا سپردہ بانکی:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۳,۴۵۰	۲۶۷,۴۲۵	۱۷-۱
۵۳,۴۵۰	۲۶۷,۴۲۵	

۱-۱۸- سود سپرده بانکی:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل نشده	تجزیل شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۳,۴۵۰	۵۳۵	-	۵۳۵
-	۲۶۶,۸۹۰	(۲۱)	۲۶۶,۹۱۰
۵۳,۴۵۰	۲۶۷,۴۲۵	(۲۱)	۲۶۷,۴۴۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۶۲۳	۲۳,۹۴۵	کارمزد مدیر
۳۴۰	۱,۵۱۴	کارمزد متولی
۴۲۶	۹۶۳	حق‌الزحمه حسابرس
۵,۳۸۹	۲۶,۴۲۲	

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۶۰۵	۴,۷۷۷	هزینه آبونمان نرم‌افزار
۱,۰۰۰	-	هزینه تصفیه
-	۱۰	هزینه تأسیس
۴	۱۳	هزینه کارمزد بانکی
۱۵۹	۶۶۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۳,۷۶۸	۵,۴۶۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۱- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی ندارد.

۲۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

سال مالی منتهی به

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	شرح معامله				
		تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال			
(۶,۵۵۱)	(۸,۹۲۳)	طی دوره مورد گزارش	۲۳,۹۴۵	کارمزد مدیر	مدیر	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه
۲۶۹	(۷۷)	طی دوره مورد گزارش	۱,۵۱۴	کارمزد متولی‌گری	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده‌کاران
(۴۳۶)	(۳۰۹)	طی دوره مورد گزارش	۹۶۳	کارمزد حسابرسی	حسابرس	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهای با اهمیتی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها 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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۴-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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ به شرح زیر است:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی‌های جاری	۳۸,۰۴۱,۶۹۰	۳۴,۲۳۵,۶۲۸	۳۸,۰۳۳,۶۸۵
جمع دارایی‌های غیرجاری		.	.
جمع کل دارایی‌ها	۳۸,۰۴۱,۶۹۰	۳۴,۲۳۵,۶۲۸	۳۸,۰۳۳,۶۸۵
جمع بدهی‌های جاری	۱۳,۴۳۱	۱۳,۴۳۱	۱۳,۴۳۱
جمع بدهی‌های غیرجاری		.	.
جمع کل بدهی‌ها	۱۳,۴۳۱	۱۳,۴۳۱	۱۳,۴۳۱
جمع کل تعهدات		.	.
جمع کل بدهی‌ها و تعهدات	۱۳,۴۳۱	۱۳,۴۳۱	۱۳,۴۳۱
نسبت جاری	۲,۸۳۲	۲,۵۴۹	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۰۰۴		۰.۰۰۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۵- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف - خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

آذربایجان شرقی		اردبیل		ایلام	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۶۶۰,۶۱۸	۱,۶۰۵,۹۸۹	۵۱۳,۳۲۷	۴۹۶,۴۴۱	۲۳۰,۰۶۰	۲۳۰,۰۶۰
۳۴۵,۷۰۴	-	۱۰۸,۰۶۷	-	۵۰,۹۸۳	-
-	۱۷۷,۳۰۱	-	۵۵,۷۷۱	-	۲۶,۵۷۱
۱,۲۷۵	۳,۶۱۸	۳۹۴	۱,۱۳۶	۱۸۳	۵۴۰
-	-	-	-	-	-
۵۱	-	۵۱	-	۵۱	-
۲,۰۳۳	۷۳۱	۶۲۹	۴۵۱	۲۹۷	۳۸۲
۲,۰۰۹,۶۸۱	۱,۷۸۷,۶۳۹	۶۲۲,۴۶۸	۵۵۳,۷۹۹	۲۸۹,۳۹۹	۲۵۷,۵۵۳
جمع دارایی‌ها					
بدهی‌ها :					
-	-	-	-	-	-
۴۸۵	۳۶۱	۱۵۹	۱۲۲	۸۰	۶۴
-	-	-	-	-	-
۱	۱	۱	۱	۱	۱
۱۴۷	۲۰۸	۱۱۰	۷۷	۱۰۱	۶۹
۶۳۲	۵۷۰	۲۷۰	۲۰۰	۱۸۲	۱۳۴
۲,۰۰۹,۰۴۹	۱,۷۸۷,۰۶۹	۶۲۲,۱۹۸	۵۵۳,۵۹۹	۲۸۹,۲۱۷	۲۵۷,۴۱۹
خالص دارایی‌ها					

دارایی‌ها :

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله

سرمایه‌گذاری در سپرده گذاری و گواهی سپرده بانکی

حساب دریافتی

جاری کارگزاران

سایر دارایی‌ها

موجودی نقد

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها :

جاری کارگزاران

بدهی به ارکان صندوق

تسهیلات مالی دریافتی

حساب‌های پرداختی به سرمایه‌گذاران

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۵- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف - خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

تهران		خراسان شمالی		زنجان	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دارایی‌ها :					
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۵۳۳,۵۰۳	۳,۴۱۷,۲۶۳	۵۵۶,۹۵۶	۵۳۸,۶۳۴	۳۸۲,۱۲۷	۳۶۹,۵۵۷
۷۳۳,۴۰۱	-	۱۱۷,۰۹۴	-	۸۰,۸۷۰	-
-	۳۷۵,۷۴۶	-	۶۰,۴۰۰	-	۴۱,۸۵۶
۲,۷۱۳	۷,۶۷۱	۴۲۸	۱,۲۳۱	۲۹۳	۸۵۲
-	-	-	-	-	-
۵۱	-	۵۱	-	۵۱	-
۴,۳۱۸	۱,۱۷۷	۶۸۸	۴۵۰	۴۷۳	۴۲۶
۴,۲۷۳,۹۸۷	۳,۸۰۱,۸۵۷	۶۷۵,۲۱۷	۶۰۰,۷۱۵	۴۶۳,۸۱۴	۴۱۲,۶۹۱
بدهی‌ها :					
-	-	-	-	-	-
۱,۰۱۶	۷۵۱	۱۷۱	۱۳۱	۱۲۱	۹۴
-	-	-	-	-	-
۱	۱	۱	۱	۲	۲
۳۴۱	۳۷۹	۱۱۱	۷۹	۱۰۶	۷۳
۱,۳۵۹	۱,۱۳۱	۲۸۳	۲۱۱	۲۲۹	۱۶۹
۴,۲۷۲,۶۲۸	۳,۸۰۰,۷۲۶	۶۷۴,۹۳۳	۶۰۰,۵۰۴	۴۶۳,۵۸۵	۴۱۲,۵۲۲
خالص دارایی‌ها					

۲۵- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف - خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سیستان بلوچستان		قزوین		کردستان	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۲۸۴,۹۴۶	۱,۲۴۲,۶۷۶	۴۸۳,۵۰۸	۴۶۷,۶۰۲	۷۴۰,۷۹۴	۷۱۶,۴۲۵
۲۶۷,۸۸۸	-	۱۰۱,۸۸۲	-	۱۵۵,۱۸۷	-
-	۱۳۷,۵۰۴	-	۵۲,۶۰۲	-	۷۹,۸۸۳
۹۸۷	۲,۸۰۶	۲۷۱	۱,۰۷۲	۵۶۹	۱,۶۲۹
-	-	-	-	-	-
۵۱	-	۵۱	-	۵۱	-
۱,۵۶۹	۶۳۴	۵۹۲	۴۴۵	۹۱۳	۵۰۱
۱,۵۵۵,۴۴۱	۱,۳۸۳,۶۲۰	۵۸۶,۴۰۴	۵۲۱,۷۲۱	۸۹۷,۵۱۵	۷۹۸,۴۳۸
جمع دارایی‌ها					
بدهی‌ها :					
-	-	-	-	-	-
۳۷۸	۲۸۲	۱۵۰	۱۱۵	۲۲۳	۱۶۹
-	-	-	-	-	-
۱	۱	۱	۱	-	-
۱۳۵	۱۷۴	۱۰۹	۷۶	۱۱۷	۱۲۳
۵۱۴	۴۵۷	۲۶۰	۱۹۲	۳۴۱	۲۹۲
۱,۵۵۴,۹۲۷	۱,۳۸۳,۱۶۳	۵۸۶,۱۴۴	۵۲۱,۵۲۹	۸۹۷,۱۷۴	۷۹۸,۱۴۶
خالص دارایی‌ها					

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۵- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف - خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

لرستان		گلستان		کرمانشاه		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی‌ها :
۷۲۹,۸۰۰	۷۵۴,۶۲۵	۹۴۱,۶۳۹	۹۷۳,۶۶۹	۶۷۲,۹۹۸	۶۹۵,۸۹۰	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
-	۱۵۸,۰۴۱	-	۲۰۳,۳۸۶	-	۱۴۵,۸۸۲	سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله
۸۱,۳۳۳	-	۱۰۴,۵۲۵	-	۷۵,۱۱۵	-	سرمایه‌گذاری در سپرده گذاری و گواهی سپرده بانکی
۱,۶۵۸	۵۷۹	۲,۱۳۲	۷۴۸	۱,۵۳۱	۵۳۴	حساب دریافتنی
-	-	-	-	-	-	جاری کارگزاران
-	۵۱	-	۵۱	-	۵۱	سایر دارایی‌ها
۵۰۸	۹۲۷	۵۵۳	۱,۱۹۹	۴۸۸	۸۵۱	موجودی نقد
۸۱۳,۲۹۹	۹۱۴,۲۲۴	۱,۰۴۸,۸۴۹	۱,۱۷۹,۰۵۳	۷۵۰,۱۳۲	۸۴۳,۲۰۹	جمع دارایی‌ها
						بدهی‌ها :
-	-	-	-	-	-	جاری کارگزاران
۱۷۲	۲۲۷	۲۱۸	۲۸۹	۱۶۰	۲۱۱	بدهی به ارکان صندوق
-	-	-	-	-	-	تسهیلات مالی دریافتنی
-	-	-	-	۱	۱	حساب‌های پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱۲۵	۱۱۸	۱۴۶	۱۲۵	۱۰۲	۱۱۶	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۲۹۷	۳۴۵	۳۶۴	۴۱۴	۲۶۳	۳۲۸	جمع بدهی‌ها
۸۱۳,۰۰۲	۹۱۳,۸۷۸	۱,۰۴۸,۴۸۵	۱,۱۷۸,۶۳۹	۷۴۹,۸۶۹	۸۴۲,۸۸۱	خالص دارایی‌ها

۲۵- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف - خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

آذربایجان غربی		همدان		مرکزی		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی‌ها :
۱,۲۴۶,۸۸۶	۱,۲۸۹,۲۹۹	۸۹۹,۳۶۰	۹۲۹,۹۵۳	۶۱۲,۳۹۶	۶۳۳,۲۲۷	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
-	۲۶۸,۷۸۱	-	۱۹۴,۳۵۵	-	۱۳۲,۸۹۲	سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله
۱۳۷,۹۵۴	-	۹۹,۹۰۷	-	۶۸,۴۶۷	-	سرمایه‌گذاری در سپرده گذاری و گواهی سپرده بانکی
۲,۸۱۵	۹۹۰	۲,۰۳۸	۷۱۴	۱,۳۹۶	۴۸۶	حساب دریافتی
-	-	-	-	-	-	جاری کارگزاران
-	۵۱	-	۵۱	-	۵۱	سایر دارایی‌ها
۶۴۲	۱,۵۸۰	۵۴۸	۱,۱۴۴	۴۸۳	۷۸۳	موجودی نقد
۱,۳۸۸,۲۹۷	۱,۵۶۰,۷۰۱	۱,۰۰۱,۸۵۳	۱,۱۲۶,۲۱۷	۶۸۲,۷۴۲	۷۶۷,۴۴۰	جمع دارایی‌ها
						بدهی‌ها :
-	-	-	-	-	-	جاری کارگزاران
۲۸۳	۳۷۹	۲۰۸	۲۷۷	۱۴۷	۱۹۳	بدهی به ارکان صندوق
-	-	-	-	-	-	تسهیلات مالی دریافتی
۱	۱	۱	۱	۱	۱	حساب‌های پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱۷۵	۱۳۵	۱۴۲	۱۲۳	۸۸	۱۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۴۵۹	۵۱۵	۳۵۱	۴۰۱	۲۳۶	۳۰۸	جمع بدهی‌ها
۱,۳۸۷,۸۳۸	۱,۵۶۰,۱۸۶	۱,۰۰۱,۵۰۲	۱,۱۲۵,۸۱۶	۶۸۲,۵۰۶	۷۶۷,۱۳۲	خالص دارایی‌ها

۲۵- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف - خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

اصفهان		بوشهر		چهارمحال بختیاری	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۸۷۸,۰۴۴	۱,۸۱۶,۲۶۲	۳۹۱,۶۴۸	۳۷۸,۷۶۴	۴۹۸,۶۲۱	۴۸۲,۲۱۸
۳۹۰,۷۱۱	-	۸۲,۸۲۹	-	۱۰۵,۰۱۷	-
-	۲۰۰,۳۵۴	-	۴۲,۸۵۶	-	۵۴,۲۱۲
۱,۴۴۲	۴,۰۸۹	۳۰۱	۸۷۳	۲۸۳	۱,۱۰۴
-	-	-	-	-	-
۵۱	-	۵۱	-	۵۱	-
۲,۲۹۹	۷۵۷	۴۸۸	۴۲۹	۶۰۹	۴۴۳
۲,۲۷۲,۵۴۸	۲,۰۲۱,۴۶۲	۴۷۵,۳۱۷	۴۲۲,۹۲۲	۶۰۴,۶۸۲	۵۳۷,۹۷۷
جمع دارایی‌ها					
بدهی‌ها:					
-	-	-	-	-	-
۵۴۶	۴۰۶	۱۲۴	۹۶	۱۵۵	۱۱۸
-	-	-	-	-	-
۱	۱	۱	۱	۲	۲
۱۶۲	۲۲۸	۱۰۶	۷۳	۱۱۰	۷۷
۷۱۰	۶۳۵	۲۳۱	۱۷۰	۲۶۶	۱۹۷
۲,۲۷۱,۸۳۸	۲,۰۲۰,۸۲۷	۴۷۵,۰۸۶	۴۲۲,۷۵۲	۶۰۴,۴۱۶	۵۳۷,۷۸۰
خالص دارایی‌ها					

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۵- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف - خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

خراسان رضوی		خوزستان		سمنان	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۸۴۲,۵۸۶	۲,۷۴۹,۰۷۵	۲,۰۸۶,۰۲۸	۲,۰۱۷,۴۰۵	۲۲۵,۷۸۴	۲۱۸,۳۵۶
۵۹۰,۳۷۷	-	۴۳۳,۷۸۱	-	۴۸,۴۷۱	-
-	۳۰۲,۵۳۰	-	۲۲۲,۳۷۶	-	۲۵,۲۸۱
۲,۱۸۳	۶,۱۷۶	۱,۶۰۲	۴,۵۳۹	۱۷۳	۵۱۴
-	-	-	-	-	-
۵۱	-	۵۱	-	۵۱	-
۳,۴۷۹	۱,۰۱۹	۲,۵۵۲	۸۳۷	۲۸۱	۳۸۰
۳,۴۳۸,۶۷۶	۳,۰۵۸,۸۰۰	۲,۵۲۴,۰۱۵	۲,۲۴۵,۱۵۷	۲۷۴,۷۶۰	۲۴۴,۵۳۱
جمع دارایی‌ها					
بدهی‌ها:					
-	-	-	-	-	-
۸۲۰	۶۰۷	۶۰۵	۴۴۹	۷۷	۶۲
-	-	-	-	-	-
۱	۱	۲	۲	۱	۱
۲۶۶	۳۱۶	۱۸۵	۲۴۷	۱۰۱	۶۸
۱,۰۸۷	۹۲۴	۷۹۲	۶۹۸	۱۷۹	۱۳۱
۳,۴۳۷,۵۸۹	۳,۰۵۷,۸۷۶	۲,۵۲۳,۲۲۳	۲,۲۴۴,۴۵۹	۲۷۴,۵۸۱	۲۴۴,۴۰۰
خالص دارایی‌ها					

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله

سرمایه‌گذاری در سپرده گذاری و گواهی سپرده بانکی

حساب دریافتی

جاری کارگزاران

سایر دارایی‌ها

موجودی نقد

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران

بدهی به ارکان صندوق

تسهیلات مالی دریافتی

حساب‌های پرداختی به سرمایه‌گذاران

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

۲۵- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف - خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

فارس		قم		کرمان	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۱۴۲,۰۸۰	۲,۰۷۱,۶۱۲	۴۲۴,۷۹۵	۴۱۰,۸۲۰	۱,۴۳۲,۹۲۰	۱,۳۸۵,۷۸۲
۴۴۵,۳۹۰	-	۸۹,۷۰۸	-	۲۹۸,۵۴۳	-
-	۲۲۸,۳۴۴	-	۴۶,۳۹۴	-	۱۵۳,۱۷۹
۱,۶۴۵	۴,۶۶۰	۳۲۶	۹۴۵	۱,۱۰۰	۳,۱۲۶
-	-	-	-	-	-
۵۱	-	۵۱	-	۵۱	-
۲,۶۱۸	۸۲۱	۵۲۷	۴۱۶	۱,۷۵۲	۶۷۴
۲,۵۹۱,۷۸۳	۲,۳۰۵,۴۳۷	۵۱۵,۴۰۷	۴۵۸,۵۷۵	۱,۷۳۴,۳۶۷	۱,۵۴۲,۷۶۱
دارایی‌ها :					
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم					
سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله					
سرمایه‌گذاری در سپرده گذاری و گواهی سپرده بانکی					
حساب دریافتی					
جاری کارگزاران					
سایر دارایی‌ها					
موجودی نقد					
جمع دارایی‌ها					
بدهی‌ها :					
جاری کارگزاران					
بدهی به ارکان صندوق					
تسهیلات مالی دریافتی					
حساب‌های پرداختی به سرمایه‌گذاران					
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر					
جمع بدهی‌ها					
خالص دارایی‌ها					
۲,۵۹۰,۹۷۱	۲,۳۰۴,۷۲۴	۵۱۵,۱۶۵	۴۵۸,۳۹۶	۱,۷۳۳,۸۰۶	۱,۵۴۲,۲۵۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۵- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف - خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها :		کپه‌کیویه و بویراحمد		گیلان		مازندران	
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۳۱۷,۴۱۰	۳۰۶,۹۶۹	۱,۲۱۴,۲۲۶	۱,۱۷۴,۲۸۲	۱,۵۳۱,۴۳۹	۱,۴۸۱,۰۶۰	۱,۴۸۱,۰۶۰
سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله	۶۷,۴۵۷	-	۲۵۳,۲۲۷	-	۳۱۸,۹۵۰	-	-
سرمایه‌گذاری در سپرده گذاری و گواهی سپرده بانکی	-	۳۵,۰۱۸	-	۱۳۰,۰۱۷	-	۱۶۳,۶۲۶	-
حساب دریافتی	۲۴۴	۷۱۲	۹۳۲	۲,۶۵۳	۱,۱۷۶	۳,۳۲۷	-
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-	-
سایر دارایی‌ها	۵۱	-	۵۱	-	۵۱	-	-
موجودی نقد	۳۸۹	۳۷۸	۱,۴۸۴	۶۰۳	۱,۸۷۱	۶۸۵	-
جمع دارایی‌ها	۳۸۵,۵۵۱	۳۴۳,۰۷۷	۱,۴۶۹,۹۲۱	۱,۳۰۷,۵۵۴	۱,۸۵۳,۴۸۶	۱,۶۴۸,۶۹۸	-
بدهی‌ها :							
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-	-
بدهی به ارکان صندوق	۱۰۳	۸۱	۳۵۸	۲۶۸	۴۴۸	۳۳۴	-
تسهیلات مالی دریافتی	-	-	-	-	-	-	-
حساب‌های پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱	۱	-	-	۲	۲	-
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۰۴	۷۱	۱۳۲	۱۶۸	۱۴۲	۱۹۷	-
جمع بدهی‌ها	۲۰۸	۱۵۳	۴۹۰	۴۳۶	۵۹۲	۵۳۳	-
خالص دارایی‌ها	۳۸۵,۳۴۳	۳۴۲,۹۲۴	۱,۴۶۹,۴۳۰	۱,۳۰۷,۱۱۸	۱,۸۵۲,۸۹۵	۱,۶۴۸,۱۶۵	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۵- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف - خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

یزد		خراسان جنوبی		هرمزگان		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی‌ها :
۴۶۷,۴۲۶	۴۸۳,۳۲۶	۴۸۲,۳۳۲	۴۹۸,۶۳۶	۷۵۴,۸۳۶	۷۸۰,۵۱۲	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
-	۱۰۱,۸۳۳	-	۱۰۵,۰۰۷	-	۱۶۳,۴۱۰	سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله
۵۲,۵۷۲	-	۵۴,۲۲۲	-	۸۴,۰۸۲	-	سرمایه‌گذاری در سپرده گذاری و گواهی سپرده بانکی
۱,۰۷۱	۳۷۱	۱,۱۰۴	۳۸۳	۱,۷۱۴	۵۹۹	حساب دریافتنی
-	-	-	-	-	-	جاری کارگزاران
-	۵۱	-	۵۱	-	۵۱	سایر دارایی‌ها
۴۵۴	۵۹۹	۴۳۲	۶۱۹	۵۱۵	۹۶۰	موجودی نقد
۵۲۱,۵۲۳	۵۸۶,۱۸۰	۵۳۷,۹۹۰	۶۰۴,۶۹۶	۸۴۱,۱۴۷	۹۴۵,۵۳۳	جمع دارایی‌ها
						بدهی‌ها :
-	-	-	-	-	-	جاری کارگزاران
۱۱۵	۱۵۰	۱۱۹	۱۵۴	۱۷۷	۲۳۴	بدهی به ارکان صندوق
-	-	-	-	-	-	تسهیلات مالی دریافتنی
۱	۱	۱	۱			حساب‌های پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۷۶	۱۰۹	۷۷	۱۱۰	۱۲۸	۱۱۹	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۱۹۲	۲۶۰	۱۹۷	۲۶۵	۳۰۵	۳۵۳	جمع بدهی‌ها
۵۲۱,۳۳۱	۵۸۵,۹۲۰	۵۳۷,۷۹۳	۶۰۴,۴۳۰	۸۴۰,۸۴۲	۹۴۵,۱۷۹	خالص دارایی‌ها