

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۴۹	صورت های مالی



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 ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۸ 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 ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی 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

- 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 صندوق‌های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

موسسه حسابرسي هوشيار مميز (حسابداران رسمي)
گزارش حسابرسي مستقل - ۱۴۰۴
صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني توسعه سهام عدالت

**گزارش در مورد ساير الزامات قانوني و مقرراتي
ساير مسئوليت هاي قانوني و مقرراتي حسابرسي**

۶- در اجراي مفاد ابلاغيه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، این موسسه در رسیدگی های خود به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع ساير اشخاص برخورد نکرده است.

۷- 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.

۸- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها و ارزش آماری واحدهای سرمایه گذاری طی سال 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.

۹- نسبت های مالی موضوع ماده ۷ دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی (مندرج در یادداشت توضیحی ۲۷)، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته و موردی مبنی بر عدم صحت محاسبات انجام شده و پایه های محاسباتی و ضرایب مورد استفاده مشاهده نگردیده، مضافا نصاب های قابل قبول به استناد دستورالعمل یاد شده رعایت شده است.

۱۰- 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 سال مالی مورد گزارش، نظر این موسسه به مواردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل های داخلی جلب نشده است.

۱۱- گزارش مدیر صندوق، درباره وضعیت و عملکرد صندوق در سال 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.

۱۲- در اجراي مفاد ماده ۴ رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده ۴۶ آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست ابلاغی مرجع ذیربط و استناداردهای حسابرسي، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است و موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

۳۰ اردیبهشت ۱۴۰۴



موسسه حسابرسي هوشيار مميز
(حسابداران رسمي)

محمدجواد هدایتی املاشی

۸۰۰۸۹۶

سید محمد نوریان رامشه

۹۲۲۰۴۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شماره :
پیوست :
تاریخ :

مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	۱- صورت خالص دارایی ها
۳	۲- صورت سود و زیان
۴	۳- یادداشت های توضیحی :
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۵-۶	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۷-۴۹	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

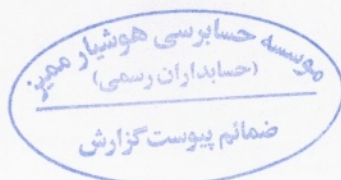
این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و باتوجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و 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 ۱۴۰۴/۰۱/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه	سید رامین ابوالفضلی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی آزموده کاران	حدیث توکلی کوشا	

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

آزموده کاران



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شماره:
پیوست:
تاریخ:

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۳۶,۹۴۴,۷۳۳	۳۲,۲۲۴,۱۹۶
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۱۱,۶۲۴,۲۳۶	۶,۹۵۶,۹۸۵
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۴۳,۰۴۴	۵۱,۵۲۸
حساب های دریافتی	۸	۱۷,۰۶۹	۳,۴۳۱
جاری کارگزاران	۹	-	-
سایر دارایی ها	۱۰	-	-
موجودی نقد	۱۱	۱۹۲	۱۹۲
جمع دارایی ها		۴۸,۶۲۹,۲۷۴	۳۹,۲۳۶,۳۳۲
بدهی ها:			
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۱۲,۶۱۲	۱۰,۵۴۵
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	۳۱	۳۱
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۴	۳,۵۶۷	۲,۹۱۳
جمع بدهی ها		۱۶,۲۰۹	۱۳,۴۸۹
خالص دارایی ها	۱۵	۴۸,۶۱۳,۰۶۴	۳۹,۲۲۲,۸۴۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری (ریال)		۲,۴۰۲,۱۵۶	۱,۹۳۸,۱۴۹

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	سید رامین ابوالفضلی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی آزموده کاران	حدیث توکلی کوشا	

موسسه حسابرسی و خدمات پریریت
آزموده کاران

موسسه حسابرسی هوشیار هفتین
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شماره:

پیوست:

تاریخ:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
درآمدها:			
سود فروش اوراق بهادار	۴۶۳,۴۶۱	۱۶	
سود تحقق‌نیافته نگهداری اوراق بهادار	۶,۵۴۶,۷۹۴	۱۷	
سود سهام	۲,۴۲۴,۵۶۷	۱۸	
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا سپرده بانکی	۱,۷۳۵	۱۹	
سایر درآمدها	-	۲۰	
جمع درآمدها	۹,۴۳۹,۵۵۶		
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	(۳۵,۹۹۰)	۲۱	
سایر هزینه‌ها	(۷,۷۱۱)	۲۲	
سود خالص	۹,۳۹۰,۲۲۱		
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۲۲.۷۳٪		
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	۱۹.۳۲٪		
گردش خالص دارایی‌ها			
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		
۳۳,۸۲۹,۵۳۳	۳۹,۲۲۲,۸۴۳		
-	۱		
-	(۱)		
۵,۳۹۳,۳۰۹	۹,۳۹۰,۲۲۱		
۳۹,۲۲۲,۸۴۳	۴۸,۶۱۳,۰۶۴		

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

* بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره: سود خالص $\pm$ 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	اعضاء
مدیر صندوق	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه	سید رامین ابوالفضل	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی آزموده‌کاران	حدیث توکلی کوش	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی
توسعه سهام عدالت

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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 تأسیس 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 "صند ۰۰۹۶۵" به نام صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه منتقل گردیده است. فرایند 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. همچنین 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

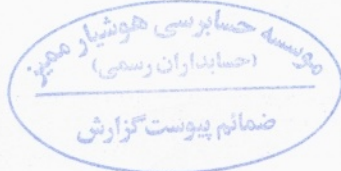
کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت در تارنمای صندوق به آدرس www.jsdfund.ir درج گردیده است.

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 نسبت به کل واحدهای ممتاز
۱	سید رامین ابوالفضلی	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 کوه‌نور، بن‌بست ششم، پلاک ششم طبقه ۴.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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 قلهک، بن بست شریف، پلاک ۵ طبقه دوم

حسابرس صندوق: موسسه 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 بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال 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.

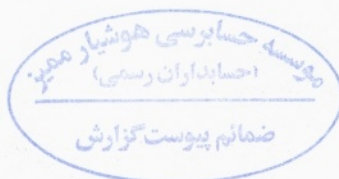
۴-۲- درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

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 باقی مانده 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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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 مثبته با 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 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 ۲.۲۵۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱.۶۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) 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 نرم افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها بر اساس صورتحساب شرکت نرم‌افزاری با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

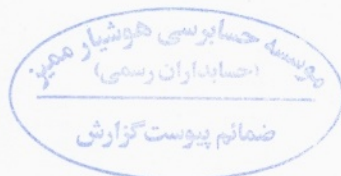
با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. مابقی مانده کارمزد به عنوان تعهد صندوق با ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

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.



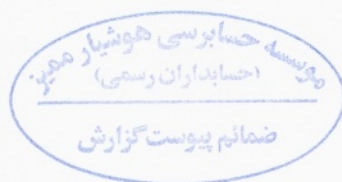
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
	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	۱۰,۴۸۵,۲۷۴	۲۲٪	۵,۹۰۳,۳۱۰	۸,۳۵۰,۴۴۶	۲۱٪
فلزات اساسی	۵,۵۴۷,۷۰۲	۱۴,۴۸۳,۳۳۳	۳۰٪	۵,۵۱۴,۹۰۸	۱۲,۴۴۷,۸۲۷	۳۲٪
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۱۹۷,۱۵۴	۱۲۷,۳۷۶	۰٪	۱۹۷,۱۵۴	۱۲۴,۳۱۳	۰٪
خودرو و ساخت قطعات	۲۹,۲۸۸	۵۰,۲۱۴	۰٪	۲۹,۲۸۸	۴۵,۸۳۰	۰٪
استخراج کانه‌های فلزی	۱,۳۸۵,۶۰۳	۱,۰۵۹,۲۸۰	۲٪	۱,۳۴۲,۸۵۰	۱,۳۳۷,۹۴۲	۳٪
بانک‌ها و موسسات اعتباری	۱,۴۰۴,۱۹۹	۳,۷۶۸,۶۷۶	۸٪	۱,۳۸۹,۱۱۱	۲,۷۷۴,۰۸۵	۷٪
بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی	۴۵,۱۶۴	۶۹,۸۳۰	۰٪	۴۵,۱۶۴	۱۱۴,۰۴۱	۰٪
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۳,۱۱۶,۸۶۴	۴,۷۱۱,۴۸۸	۱۰٪	۳,۱۱۶,۸۶۴	۴,۹۰۲,۴۳۱	۱۲٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۳۶۵,۲۷۷	۶۶۱,۸۹۱	۱٪	۳۶۵,۲۷۷	۵۲۸,۳۳۰	۱٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳۹۹,۹۲۷	۴۵۸,۴۶۰	۱٪	۳۸۱,۹۲۰	۳۹۹,۴۴۳	۱٪
ساخت دستگاه‌ها و وسایل ارتباطی	۷,۳۸۸	۷,۸۴۳	۰٪	۷,۳۸۸	۱۱,۶۸۱	۰٪
سرمایه‌گذاری‌ها	۲۱,۳۳۹	۳۱,۰۲۸	۰٪	۲۱,۳۳۹	۲۷,۴۳۳	۰٪
سیمان، آهک و گچ	۶۸,۰۵۶	۱۷۲,۳۳۷	۰٪	۶۸,۰۵۶	۲۰۰,۹۱۱	۱٪
مخابرات	۲۴۴,۸۹۰	۳۱۳,۱۵۱	۱٪	۲۴۴,۸۹۰	۳۸۲,۳۷۳	۱٪
خدمات فنی و مهندسی	۴۶۵,۳۱۵	۵۴۴,۵۵۲	۱٪	۴۶۵,۳۱۵	۵۷۷,۱۱۲	۱٪
	۱۹,۲۰۱,۴۷۸	۳۶,۹۴۴,۷۳۳	۷۶٪	۱۹,۰۹۲,۸۳۶	۳۲,۲۲۴,۱۹۶	۸۲٪



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۹۵۶,۹۸۵	۲۴٪	۱۱,۶۲۴,۲۳۶	۹,۲۰۵,۵۸۹
۶,۹۵۶,۹۸۵	۲۴٪	۱۱,۶۲۴,۲۳۶	۹,۲۰۵,۵۸۹

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ	مبلغ
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۱,۵۲۸	۴۳,۰۴۴
۵۱,۵۲۸	۴۳,۰۴۴

سپرده‌های بانکی

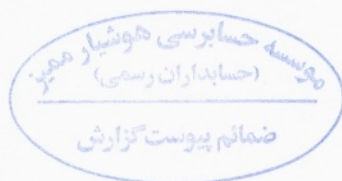
۸- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل شده	تنزیل نشده	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	-	-	
۳,۴۳۱	۱۷,۰۶۹	(۱)	۱۷,۰۷۰	۸-۱
-	-	-	-	
۳,۴۳۱	۱۷,۰۶۹	(۱)	۱۷,۰۷۰	

سود سپرده بانکی

سود سهام دریافتنی

سایر حساب‌های دریافتنی



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۸-۱- سود سهام دریافتنی به تفکیک صنعت

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۱۷,۰۲۸	-	۱۷,۰۲۸
۳,۳۸۹	-	-	-
۴۲	۴۱	(۱)	۴۲
۳,۴۳۱	۱۷,۰۶۹	(۱)	۱۷,۰۷۰

بانکها و موسسات اعتباری

سیمان، آهک و گچ

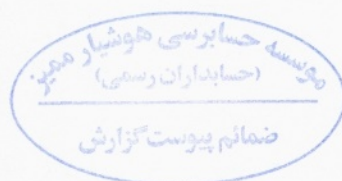
خودرو و ساخت قطعات

۹-جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۶,۲۳۵,۹۰۳	۶,۲۳۵,۹۰۳	-
-	(۶,۲۳۵,۹۰۳)	(۶,۲۳۵,۹۰۳)	-

نام شرکت کارگزاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه (ایستگاه معاملاتی صندوق)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

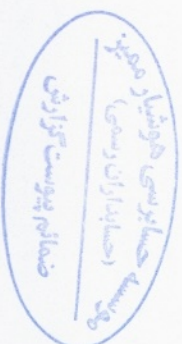
۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل مخارج افشا شده می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

یادداشت	نرخ استهلاک (مستقیم)	ارزش دفتری در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
۱۰-۱ هزینه‌های نرم افزار	۱	-	۵,۲۸۰	۵,۲۸۰	-
مخارج عضویت در کانون‌ها	-	-	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-
پیش پرداخت حسابرسی	-	-	۱,۲۳۸	۵۶۳	۶۷۵
		-			۶۷۵
		-	۷,۵۱۸	۶,۸۴۳	۶۷۵
انتقال به پرداختی به ارکان (یادداشت ۱۲)		-	-	-	(۶۷۵)
		-	۷,۵۱۸	۶,۸۴۳	-

۱۰-۱- هزینه‌های نرم افزار مربوط به سهم ثابت نرم افزار تدبیر بوده که طی سال مالی مستهلک می‌گردد.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۱- موجودی نقد

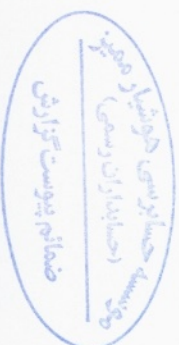
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۲	۱۹۲	۱۱-۱
۱۹۲	۱۹۲	

موجودی نزد بانک‌ها (ریالی)

۱۱-۱- موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نوع حساب
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۲	۱۹۲	جاری
۱۹۲	۱۹۲	

بانک تجارت



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

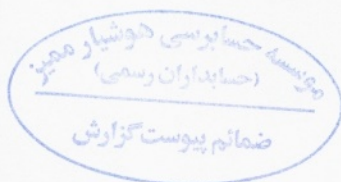
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۵۷۴	۹,۸۱۴	کارمزد مدیر
۷۲۳	۷۷	کارمزد متولی
۹۹۰	۶۵۴	حق‌الزحمه حسابرس
(۶۷۵)	-	انتقال از پیش پرداخت حسابرسی (یادداشت ۱۰)
۱۲,۶۱۲	۱۰,۵۴۵	

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱	۳۱	بابت تمه واحدهای صادرشده
۳۱	۳۱	



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

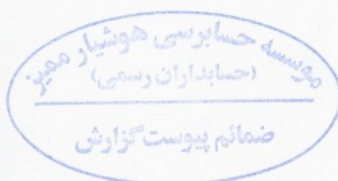
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۹۸	۱,۱۹۸	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۲۶۹	۷۱۵	آپونمان نرم افزار
<u>۳,۵۶۷</u>	<u>۲,۹۱۳</u>	

۱۵- خالص دارایی‌ها

تعداد	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۰,۰۰۰	۱۲۰,۱۰۸	۹۶,۹۰۷	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۰,۱۸۷,۲۶۶	۴۸,۴۹۲,۹۵۷	۳۹,۱۲۵,۹۳۶	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
<u>۲۰,۲۳۷,۲۶۶</u>	<u>۴۸,۶۱۳,۰۶۴</u>	<u>۳۹,۲۲۲,۸۴۳</u>	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

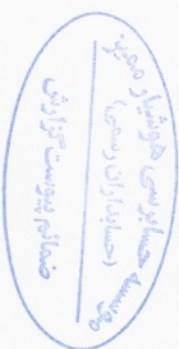
مادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
تعداد	ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۴۶۳,۴۶۱	(۲۹)	(۳,۳۹۰,۹۶۶)	۳,۸۵۴,۴۵۵	۱۱۲,۰۷۱,۰۴۲
-	۴۶۳,۴۶۱	(۲۹)	(۳,۳۹۰,۹۶۶)	۳,۸۵۴,۴۵۵	
جمع					

سود فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری (ETF)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

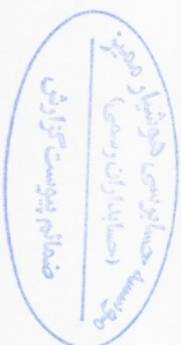
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۸۲,۳۶۹	۱,۹۳۴,۸۹۹	۱۷-۱
۱,۷۷۳,۸۴۰	۴۶۱۱,۸۹۴	۱۷-۲
۲,۷۵۶,۲۰۹	۶,۵۴۶,۷۹۴	

سود تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری
 سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام

۱۷-۱- سود تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ارزش بازار	تعداد
سود تحقق نیافته	سود تحقق نیافته	ارزش دفتر	ارزش دفتر
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۸۲,۳۶۹	۱,۹۳۴,۸۹۹	(۸۷)	(۹,۶۸۹,۳۳۷)
۹۸۲,۳۶۹	۱,۹۳۴,۸۹۹	(۸۷)	(۹,۶۸۹,۳۳۷)
۹۸۲,۳۶۹	۱,۹۳۴,۸۹۹	(۸۷)	(۹,۶۸۹,۳۳۷)

صندوق‌های سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت (ETF)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۷-۲ سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام:

نام گروه صنعت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	میلیون ریال	میلیون ریال	کاربرد	سود (زیان) تحقق نیافته		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
							سود (زیان) تحقق نیافته	میلیون ریال		
فلزات اساسی	۲,۷۴۳,۱۸۶,۸۰۴	۱۴,۴۹۴,۳۴۸	(۱۲,۴۸۰,۶۲۱)	(۱۱,۰۱۶)	۲,۰۰۲,۷۱۱	میلیون ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	میلیون ریال	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۱,۴۹۲,۹۲۷,۶۰۰	۴,۷۱۵,۰۷۱	(۴,۹۰۲,۴۳۱)	(۳,۵۸۳)	(۱۹۰,۹۴۳)	میلیون ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	میلیون ریال	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
محمولات شیمیایی	۱,۲۵۲,۳۵۴,۹۵۶	۱۰,۴۹۳,۲۴۹	(۸,۳۵۰,۴۴۶)	(۷,۹۷۵)	۲,۱۳۴,۸۲۸	میلیون ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	میلیون ریال	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
بانک‌ها و موسسات اعتباری	۳,۸۳۴,۴۸۰,۱۶۷	۲,۷۷۱,۵۴۳	(۲,۷۸۹,۱۷۴)	(۲,۸۶۶)	۹۷۹,۵۰۳	میلیون ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	میلیون ریال	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۶۱,۴۷۹,۲۵۷	۶۶۲,۳۹۴	(۵۲۸,۳۳۰)	(۵۰۳)	۱۳۳,۵۶۰	میلیون ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	میلیون ریال	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
خدمات فنی و مهندسی	۴۷,۳۲۴,۱۱۰	۵۴۴,۹۶۶	(۵۷۷,۱۱۲)	(۴۱۴)	(۳۳,۵۶۰)	میلیون ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	میلیون ریال	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۳۲,۸۷۰,۷۶۷	۶۹,۸۸۳	(۱۱۴,۰۴۱)	(۵۳)	(۴۴,۲۱۰)	میلیون ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	میلیون ریال	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳۶,۰۱۳,۲۳۶	۴۵۸,۸۰۹	(۴۱۷,۴۵۰)	(۳۴۹)	۴۱,۰۱۰	میلیون ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	میلیون ریال	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مخابرات	۵۹۱,۳۰۱,۱۹۸	۳۱۳,۳۹۰	(۳۸۲,۳۷۳)	(۲۳۸)	(۶۹,۲۲۱)	میلیون ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	میلیون ریال	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سیمان، آهک و گچ	۴,۵۵۵,۵۱۴	۱۷۲,۴۶۸	(۲۰۰,۹۱۱)	(۱۳۱)	(۲۸,۵۷۴)	میلیون ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	میلیون ریال	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ساخت دستگاه‌ها و وسایل ارتباطی	۹,۷۹۸,۶۹۶	۷,۸۴۹	(۱۱,۶۸۱)	(۶)	(۳,۸۳۸)	میلیون ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	میلیون ریال	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
استخراج کانه‌های فلزی	۴۳۹,۰۳۰,۰۳۶	۱۰,۶۰۰,۸۶	(۱,۳۸۰,۶۹۵)	(۸۰۶)	(۳۲۱,۴۱۵)	میلیون ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	میلیون ریال	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سرمایه‌گذاری‌ها	۲۵,۱۶۳,۷۷۰	۳۱,۰۵۲	(۲۷,۴۳۳)	(۲۴)	۳,۵۹۶	میلیون ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	میلیون ریال	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
خودرو و ساخت قطعات	۵۸,۲۹۷,۳۹۹	۵۰,۲۵۲	(۴۵,۸۳۰)	(۳۸)	۴,۳۸۴	میلیون ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	میلیون ریال	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۳۱,۲۸۲,۸۰۰	۱۲۷,۴۷۳	(۱۲۴,۳۱۳)	(۹۷)	۳,۰۶۳	میلیون ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	میلیون ریال	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		۳۶,۹۷۲,۸۳۳	(۳۲,۳۳۲,۸۳۹)	(۲۸,۰۹۹)	۴,۶۱۱,۸۹۴	میلیون ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	میلیون ریال	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
						میلیون ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	میلیون ریال	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مجلس شورای اسلامی شهرستان خرمین
 (حسابداران رسمی)
 ضمانت پیوست گزارش

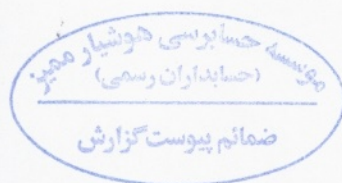
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

نام گروه صنعت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک‌ها و موسسات اعتباری	۱۲۰,۰۵۷	-	۱۲۰,۰۵۷	۶۱,۰۳۷
محصولات شیمیایی	۵۹۷,۷۵۲	-	۵۹۷,۷۵۲	۵۳۱,۷۲۰
خدمات فنی و مهندسی	۲۳,۶۱۲	-	۲۳,۶۱۲	۱۶,۵۲۸
سیمان، آهک و گچ	۱۲,۹۶۹	-	۱۲,۹۶۹	۹,۵۹۴
استخراج کانه‌های فلزی	۱۶۴,۰۶۸	-	۱۶۴,۰۶۸	۱۳۶,۵۹۲
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۶۷,۰۶۷	-	۶۷,۰۶۷	۹۹,۴۲۵
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۸۱,۰۳۰	-	۸۱,۰۳۰	۵۹,۴۲۲
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۴۹۵,۲۱۵	-	۴۹۵,۲۱۵	۶۸۵,۱۰۶
فلزات اساسی	۸۳۹,۹۹۸	-	۸۳۹,۹۹۸	۸۰۴,۱۹۷
ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی	۳,۱۲۴	-	۳,۱۲۴	۳,۷۹۴
خودرو و ساخت قطعات	۴۳	(۱)	۴۲	۹۴
سرمایه‌گذاری‌ها	۳,۲۷۱	-	۳,۲۷۱	۲,۸۹۴
مخابرات	۱۳,۰۷۶	-	۱۳,۰۷۶	۴۰۶
بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی	۳,۲۸۷	-	۳,۲۸۷	
	<u>۲,۴۲۴,۵۶۸</u>	<u>(۱)</u>	<u>۲,۴۲۴,۵۶۷</u>	<u>۲,۴۱۰,۸۰۹</u>



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی -
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا سیرده بانکی:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
میلون ریال	میلون ریال	۱۹-۱
۲۶۷,۴۰۶	۱,۷۳۵	
۲۶۷,۴۰۶	۱,۷۳۵	سود سیرده بانکی

۱۹-۱- سود سیرده بانکی:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توزیل شده	توزیل	توزیل نشده
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
۹۰۱	۱,۷۳۵	-	۱,۷۳۵
۲۶۶,۵۰۵	-	-	-
۲۶۷,۴۰۶	۱,۷۳۵	-	۱,۷۳۵
			تجارت
			پاسرگاد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۸۵	-
۳۹۷	-
۷۸۳	

برگشت تنزیل سود بانکی

برگشت تنزیل سود سهام

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۱,۳۶۵	۳۱,۹۱۹
۱,۵۱۴	۲,۲۵۰
۱,۳۰۸	۱,۸۲۱
۳۴,۱۸۶	۳۵,۹۹۰

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

حق الزحمه حسابرس

۲۲- سایر هزینه‌ها

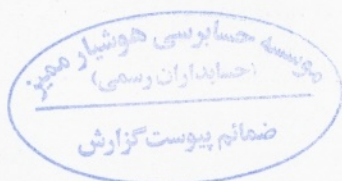
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۶۸۸	۹,۳۳۹
۱۰	-
۱۳	۶
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
۷,۷۱۱	۱۰,۳۴۵

هزینه آبونمان نرم‌افزار

هزینه تاسیس

هزینه کارمزد بانکی

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی با اهمیتی می‌باشد. همچنین هیچ یک از دارایی‌های صندوق نزد دیگران و یا به نفع دیگران در توثیق نمی‌باشد.

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹ به منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۳۰ به منتهی به		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک			
درصد تملک	سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری	آقای سید راسین ابوالنفلی	دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۰۰۰٪	۱	ممتاز	۱	۰۰۰٪	ممتاز	دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه
۹۹.۹۹٪	۴۹.۹۹۹	ممتاز	۴۹.۹۹۹	۹۹.۹۹٪	ممتاز	-	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه

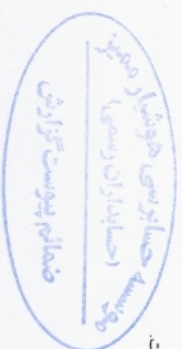
۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

ماتده طلب (بدهی)	ماتده طلب (بدهی)	شرح معامله			
		تاریخ معامله	ارزش معامله		نوع وابستگی
			میلیون ریال	موضوع معامله	
میلیون ریال	میلیون ریال	طی دوره مورد گزارش	۳۱,۹۱۹	کارپرد مدیر	مدیر
(۹,۸۱۴)	(۱۱,۵۷۴)	طی دوره مورد گزارش	۲,۲۵۰	کارپرد متولی گری	متولی
(۷۶)	(۷۲۳)	طی دوره مورد گزارش	۱,۸۲۱	کارپرد حسابرسی	حسابرس
(۴۵۴)	(۴۱۵)	طی دوره مورد گزارش			موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهای با اهمیتی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تسویب صورت‌های مالی اتمام الحاق و مستلزم تعدیل اقلام در متن صورت‌های مالی با افشاء در یادداشت‌های توضیحی باشد، واقع نشده است.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

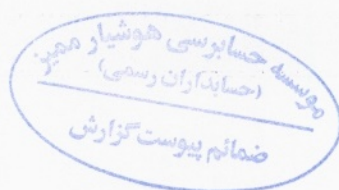
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۷-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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ 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	۴۸,۶۲۹,۲۷۴	۴۳,۷۶۷,۴۵۹	۴۸,۶۲۴,۴۹۱
جمع دارایی‌های غیرجاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی‌ها	۴۸,۶۲۹,۲۷۴	۴۳,۷۶۷,۴۵۹	۴۸,۶۲۴,۴۹۱
جمع بدهی‌های جاری	۱۶,۲۰۹	۱۶,۲۰۹	۱۶,۸۸۴
جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی‌ها	۱۶,۲۰۹	۱۶,۲۰۹	۱۶,۸۸۴
جمع کل تعهدات	۰	۰	۰
جمع کل بدهی‌ها و تعهدات	۱۶,۲۰۹	۱۶,۲۰۹	۱۶,۸۸۴
نسبت جاری	۳,۰۰۰	۲,۷۰۰	۰
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۰۰۳	-	۰.۰۰۰۳



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی
 الف - خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

ایلام	اردبیل		آذربایجان شرقی		
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی‌ها:
۲۴۳,۹۸۶	۲۷۹,۷۲۸۰	۵۲۶,۴۹۳	۶۰۳,۶۱۹	۱,۷۰۳,۲۰۹	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۵۴,۰۷۵	۸۹,۵۳۳	۱۱۴,۶۲۳	۱۹۰,۹۸۱	۳۶۶,۶۷۳	سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله
۳۵۰	۳۱۵	۸۱۹	۶۹۶	۲,۷۷۱	سرمایه‌گذاری در سیره گذاری و گواهی سیره بانکی
۲۶	۱۲۹	۵۶	۲۷۹	۱۸۱	حساب دریافتی
-	-	-	-	-	سایر دارایی‌ها
۷	۷	۳	۳	۷	موجودی نقد
۲۹۸,۴۴۵	۳۶۹,۷۰۳	۶۴۱,۹۹۳	۷۹۵,۵۷۸	۲,۰۷۲,۸۴۱	جمع دارایی‌ها
				۲,۵۶۹,۲۸۴	بدهی‌ها:
۹۹	۱۲۲	۱۸۵	۲۲۴	۵۴۳	بدهی به ارکان صندوق
۱	۱	۱	۱	۱	حساب‌های پرداختی به سرمایه‌گذاران
۶۱	۶۹	۷۰	۷۸	۱۰۶	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۶۰	۱۹۲	۲۵۵	۳۰۲	۶۵۰	جمع بدهی‌ها
۲۹۸,۲۸۵	۳۶۹,۵۱۱	۶۴۱,۷۳۷	۷۹۵,۲۷۶	۲,۰۷۲,۱۹۱	خالص دارایی‌ها
				۲,۵۶۸,۴۸۲	

رویت شده حسابرسی هویت‌دار
 (حسابداران رسمی)
 ضمانت پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی
 الف - خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

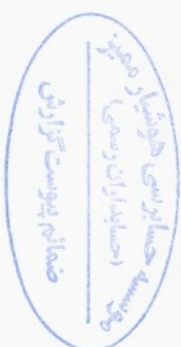
تفکیک :	تهران		خراسان شمالی		زنجان	
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی‌ها :						
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۴,۱۵۵,۰۳۰	۳,۶۲۴,۱۳۰	۶۵۴,۹۲۲	۵۷۱,۲۴۱	۴۴۹,۳۴۲	۳۹۱,۹۷۸
سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله	۱,۳۰۱,۸۱۶	۷۷۷,۸۸۸	۲۰۷,۰۳۱	۱۲۴,۱۹۶	۱۴۲,۶۴۵	۸۵,۷۷۵
سرمایه‌گذاری در سبده‌گذاری و گواهی سبده بانکی	۴,۸۶۹	۵,۸۲۰	۷۵۶	۸۹۳	۵۱۴	۵۹۵
حساب دریافتی	۱,۹۲۰	۳۸۶	۲۰۳	۶۱	۲۰۸	۴۲
سایر دارایی‌ها	-	-	-	-	-	-
موجودی نقد	۶	۶	۹	۹	۷	۷
جمع دارایی‌ها	۵,۴۶۳,۶۴۱	۴,۴۰۸,۸۳۰	۸۵۳,۰۲۱	۶۹۶,۴۰۰	۵۹۲,۷۱۶	۴۷۸,۳۴۷
بدهی‌ها :						
بدهی به ارکان صندوق	۱,۳۳۶	۱,۱۲۸	۲۴۰	۱۹۸	۱۷۵	۱۴۴
حساب‌های پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱	۱	۱	۱	۲	۲
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۴۱۱	۳۱۰	۷۹	۷۱	۷۴	۶۵
جمع بدهی‌ها	۱,۷۴۹	۱,۴۴۰	۳۲۰	۲۷۰	۲۵۱	۲۱۱
خالص دارایی‌ها	۵,۴۶۱,۸۹۲	۴,۴۰۶,۷۹۰	۸۵۲,۷۰۱	۶۹۶,۱۳۰	۵۹۲,۴۶۵	۴۷۸,۱۳۶

مجلس حسابرسی دولتی و خصوصی
 (حسابداران رسمی)
 ضمائم پروست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
 یادداشت‌های تفسیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی
 الف - خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

کردستان			قزوین			سیستان بلوچستان		
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۵۹,۷۹۴	۸۷۱,۰۹۶	۴۹۵,۹۰۹	۵۶۸,۵۵۴	۱,۳۱۷,۹۰۳	۱,۵۱۰,۹۶۳			سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۶۴,۶۰۱	۲۷۴,۷۳۸	۱۰۸,۰۶۲	۱۷۹,۹۰۰	۲۸۴,۱۳۷	۴۷۵,۰۷۲			سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله
۱,۲۰۶	۱,۰۱۱	۷۶۸	۶۵۵	۲,۱۳۱	۱,۷۶۵			سرمایه‌گذاری در سیرده گذاری و گواهی سیرده بانکی
۸۱	۴۰۲	۵۳	۲۶۳	۱۴۰	۶۹۸			حساب دریافتی
-	-	-	-	-	-			سایر دارایی‌ها
۱۰	۱۰	۲	۲	۱	۱			موجودی نقد
۹۲۵,۶۹۱	۱,۱۴۷,۲۵۸	۶۰۴,۷۹۳	۷۴۹,۴۶۴	۱,۶۰۴,۳۱۳	۱,۹۸۸,۴۹۸			جمع دارایی‌ها
								بدهی‌ها:
۲۵۶	۳۰۷	۱۷۵	۲۱۳	۴۲۶	۵۰۸			بدهی به ارکان صندوق
		۱	۱	۱	۱			حساب‌های پرداختی به سرمایه‌گذاران
۷۷	۸۵	۶۹	۷۷	۹۴	۱۰۳			سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۳۳۳	۳۹۲	۲۴۵	۲۹۰	۵۲۱	۶۱۳			جمع بدهی‌ها
۹۲۵,۳۵۸	۱,۱۴۶,۸۶۵	۶۰۴,۵۴۸	۷۴۹,۱۷۴	۱,۶۰۳,۷۹۲	۱,۹۸۷,۸۸۶			خالص دارایی‌ها



۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی
 الف - خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

لرستان	گلستان		کرمانشاه		
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۷۳,۹۸۰	۸۸۷,۳۶۰	۹۹۸,۶۴۲	۱,۱۴۴,۹۳۳	۷۱۳,۷۳۸	۸۱۸,۴۹۴
۱۶۷,۶۲۷	۲۷۹,۸۱۴	۲۱۵,۷۳۳	۳۶۰,۴۲۶	۱۵۴,۷۳۱	۲۵۸,۱۹۹
۱,۲۲۹	۱,۰۳۰	۱,۶۰۲	۱,۳۳۴	۱,۱۲۹	۹۴۹
۸۲	۴۱۰	۱۰۶	۵۳۹	۷۶	۳۷۸
-	-	-	-	-	-
۶	۶	۱۱	۱۱	۲	۲
۹۴۲,۹۲۵	۱,۱۶۸,۶۲۱	۱,۲۱۶,۰۸۴	۱,۵۰۷,۲۳۳	۸۶۹,۶۷۷	۱,۰۷۷,۸۲۲
۲۶۰	۲۱۳	۲۲۹	۲۹۳	۲۴۲	۲۹۱
۷۷	۸۵	۸۴	۹۲	۷۵	۸۳
۳۳۸	۴۹۸	۴۱۳	۴۸۶	۳۱۸	۳۷۶
۹۴۲,۵۸۷	۱,۱۶۸,۳۲۳	۱,۲۱۵,۶۷۱	۱,۵۰۶,۷۴۸	۸۶۹,۳۵۸	۱,۰۷۷,۴۴۷

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله

سرمایه‌گذاری در سبده‌گذاری و گواهی سبده بانکی

حساب دریافتی

سایر دارایی‌ها

موجودی نقد

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

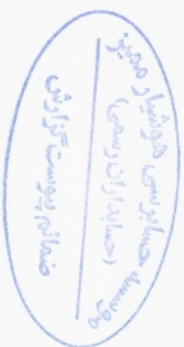
بدهی به ارکان صندوق

حساب‌های پرداختی به سرمایه‌گذاران

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

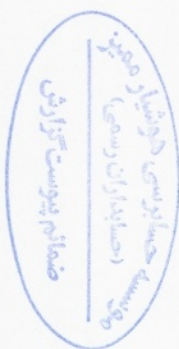
خالص دارایی‌ها



۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی
 الف - خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

آذربایجان غربی		همدان		مرکزی	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۳۲۲,۳۶۷	۱,۵۱۶,۰۸۱	۹۵۳,۸۰۴	۱,۰۹۳,۵۲۷	۶۴۹,۴۶۸	۷۴۴,۶۰۹
۲۸۵,۰۸۴	۴۷۶,۶۶۲	۲۰۶,۱۴۵	۳۴۴,۳۶۵	۱۴۰,۹۵۳	۲۳۵,۱۱۳
۲,۱۳۹	۱,۷۷۱	۱,۵۲۷	۱,۳۷۳	۱,۰۲۳	۸۶۲
۱۴۱	۷۰۰	۱۰۲	۵۰۵	۶۹	۳۴۴
-	-	-	-	-	-
۷	۷	۹	۹	۱۱	۱۱
۱,۶۰۹,۷۳۸	۱,۹۹۵,۲۲۱	۱,۱۶۱,۵۸۷	۱,۴۳۹,۶۸۰	۷۹۱,۵۲۴	۹۸۰,۹۳۹
۴۲۷	۵۱۰	۳۱۵	۳۷۷	۲۲۲	۲۶۸
۱	۱	۱	۱	۱	۱
۹۴	۱۰۴	۸۳	۹۱	۷۳	۸۱
۵۲۳	۶۱۵	۳۹۸	۴۶۹	۲۹۷	۳۵۱
۱,۶۰۹,۲۱۵	۱,۹۹۴,۶۰۷	۱,۱۶۱,۱۸۸	۱,۴۳۹,۲۱۱	۷۹۱,۲۲۷	۹۸۰,۵۸۸

دارایی‌ها:	
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	
سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله	
سرمایه‌گذاری در سیرده گذاری و گواهی سیرده بانکی	
حساب دریافتی	
سایر دارایی‌ها	
موجودی نقد	
جمع دارایی‌ها	
بدهی‌ها:	
بدهی به ارکان صندوق	
حساب‌های پرداختی به سرمایه‌گذاران	
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	
جمع بدهی‌ها	
خالص دارایی‌ها	



۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

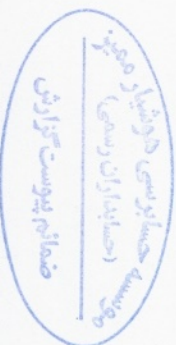
۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی
 الف - خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	سمنان			خوزستان			خراسان رضوی	
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
دارایی‌ها:								
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۳۱,۵۷۴	۲۵۵,۴۹۸	۲,۱۳۹,۵۳۰	۲,۴۵۲,۹۵۱	۲,۹۱۵,۴۹۲	۳,۳۴۲,۵۸۴		
سرمایه گذاری در صندوق قابل معامله	۵۱,۴۱۱	۸۵,۰۵۶	۴۶۰,۰۹۳	۷۶۹,۷۸۵	۶۲۶,۱۸۸	۱,۰۴۷,۸۵۷		
سرمایه گذاری در سبده گذاری و گواهی سبده بانکی	۳۲۹	۳۰۱	۳,۴۶۹	۲,۸۷۱	۴,۶۹۸	۳,۹۱۳		
حساب دریافتی	۲۵	۱۲۳	۲۲۸	۱,۱۲۳	۳۱۰	۱,۵۴۴		
سایر دارایی‌ها	-	-	-	-	-	-		
موجودی نقد	۵	۵	۷	۷	۱۰	۱۰		
جمع دارایی‌ها	۲۸۳,۳۴۵	۳۵۰,۹۸۴	۲,۶۰۳,۳۲۸	۳,۲۲۶,۷۲۷	۳,۵۴۶,۶۹۹	۴,۳۹۵,۹۰۹		
بدهی‌ها:								
بدهی به ارکان صندوق	۹۵	۱۱۸	۶۷۶	۸۰۳	۹۱۲	۱,۰۸۲		
حساب‌های پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱	۱	۲	۲	۱	۱		
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۶۰	۶۹	۱۵۱	۲۱۳	۲۳۴	۳۱۷		
جمع بدهی‌ها	۱۵۶	۱۸۷	۸۲۸	۱,۰۱۷	۱,۱۴۷	۱,۳۹۹		
خالص دارایی‌ها	۲۸۳,۱۸۹	۳۵۰,۷۹۶	۲,۶۰۲,۴۹۹	۳,۲۲۵,۷۱۰	۳,۵۴۵,۵۵۱	۴,۳۹۴,۵۰۹		

رویت شده حسابرسی حوثیار محمدی
 (حسابداران رسمی)
 ضمیمه پروست گزارش

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی
 الف - خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	گرمین		قم		فارس		
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
دارایی‌ها:							
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۳۶۹,۶۷۱	۱,۶۸۴,۹۶۴	۴۳۵,۶۹۰	۴۹۹,۵۱۴	۲,۱۹۷,۰۱۹	۲,۵۱۸,۸۶۲	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله	۳۱۶,۶۵۲	۵۲۹,۵۶۰	۹۵,۱۵۰	۱۵۸,۳۵۶	۴۷۲,۴۰۶	۷۹۰,۳۹۶	سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله
سرمایه‌گذاری در سیرده‌گذاری و گواهی سیرده بانکی	۲,۳۸۳	۱,۹۷۰	۶۶۸	۵۷۳	۳,۵۶۰	۲,۹۴۸	سرمایه‌گذاری در سیرده‌گذاری و گواهی سیرده بانکی
حساب دریافتی	۱۵۶	۷۷۸	۴۶	۲۳۱	۲۳۴	۱,۱۶۴	حساب دریافتی
سایر دارایی‌ها	-	-	-	-	-	-	سایر دارایی‌ها
موجودی نقد	۴	۴	۹	۹	۴	۴	موجودی نقد
جمع دارایی‌ها	۱,۷۸۸,۸۶۷	۲,۳۱۷,۲۷۶	۵۳۱,۵۶۲	۶۵۸,۶۸۳	۲,۶۷۲,۲۲۴	۳,۳۱۲,۳۷۴	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:							
بدهی به ارکان صندوق	۴۷۲	۵۶۲	۱۵۷	۱۹۱	۶۹۴	۸۲۴	بدهی به ارکان صندوق
حساب‌های پرداختی به سرمایه‌گذاران	۲	۲	۱	۱	-	-	حساب‌های پرداختی به سرمایه‌گذاران
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۹۹	۱۲۳	۶۷	۷۵	۱۵۷	۲۲۰	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
جمع بدهی‌ها	۵۷۳	۶۸۷	۲۲۵	۲۶۷	۸۵۱	۱,۰۴۴	جمع بدهی‌ها
خالص دارایی‌ها	۱,۷۸۸,۲۹۴	۲,۳۱۶,۵۸۹	۵۳۱,۳۳۸	۶۵۸,۴۱۶	۲,۶۷۲,۳۷۳	۳,۳۱۲,۳۲۹	خالص دارایی‌ها



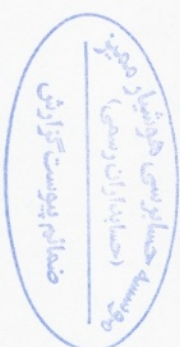
۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی
 الف - خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

مازندران	گیلان				کهکلیویه و پوپر احمد	
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۳۰
ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۵۷۰,۷۱۷	۱,۸۰۰,۸۱۲	۱,۳۴۵,۳۶۹	۱,۴۲۷,۸۰۳	۳۲۵,۵۵۱	۳۷۳,۲۴۱	۳۷۳,۲۴۱
۳۳۸,۳۹۶	۵۴۵,۸۳۱	۲۶۸,۵۸۷	۴۴۹,۰۱۶	۷۱,۵۴۹	۱۱۸,۸۰۶	۱۱۸,۸۰۶
۲,۵۵۱	۲,۱۰۶	۲,۰۱۱	۱,۶۶۷	۴۸۵	۴۲۵	۴۲۵
۱۶۷	۸۳۲	۱۳۳	۶۶۰	۳۵	۱۷۲	۱۷۲
-	-	-	-	-	-	-
۲	۲	۳	۳	۲	۲	۲
۱,۹۱۱,۷۳۳	۲,۳۶۹,۵۸۴	۱,۵۱۶,۱۰۲	۱,۸۷۹,۱۴۸	۳۹۷,۶۲۱	۴۹۲,۶۴۷	۴۹۲,۶۴۷
۵۰۳	۵۹۹	۴۰۴	۴۸۲	۱۲۳	۱۵۲	۱۵۲
۲	۲			۱	۱	۱
۱۰۲	۱۳۷	۹۲	۱۰۰	۶۳	۷۱	۷۱
۶۰۶	۷۳۷	۴۹۶	۵۸۲	۱۸۸	۲۲۴	۲۲۴
۱,۹۱۱,۱۲۷	۲,۳۶۸,۸۴۷	۱,۵۱۵,۶۰۶	۱,۸۷۸,۵۶۶	۳۹۷,۴۳۴	۴۹۲,۴۳۳	۴۹۲,۴۳۳

دارایی‌ها:

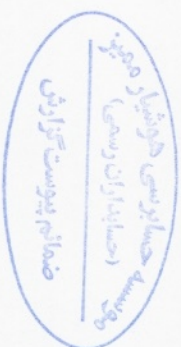
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
 سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله
 سرمایه‌گذاری در سبده‌گذاری و گواهی سبده بانکی
 حساب دریافتی
 سایر دارایی‌ها
 موجودی نقد
 جمع دارایی‌ها
 بدهی‌ها:

بدهی به ارکان صندوق
 حساب‌های پرداختی به سرمایه‌گذاران
 سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
 جمع بدهی‌ها
 خالص دارایی‌ها



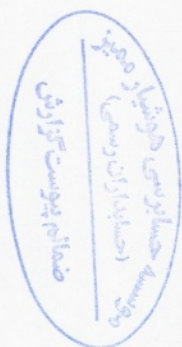
۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی
 الف - خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها :	هرم‌گان					
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	خراسان جنوبی	یزد
جمع استان‌ها	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	جمع استان‌ها	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سرمایه‌گذاری در سبام و حق تقدم	۹۱۷,۸۰۱	۸۰۰,۵۳۰	۵۸۶,۳۴۴	۵۱۱,۴۲۵	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه‌گذاری در صندوق قابل معامله	۲۸۹,۳۵۵	۱۷۳,۳۲۲	۱۸۵,۵۴۸	۱۱۱,۳۷۶	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه‌گذاری در سپرده‌گذاری و گواهی سپرده بانکی	۱,۰۶۶	۱,۲۷۳	۶۷۶	۷۹۴	میلیون ریال	میلیون ریال
حساب دریافتی	۴۲۴	۸۵	۳۷۱	۵۴	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر دارایی‌ها	-	-	-	-	میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی نقد	۸	۸	۱۱	۱۱	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع دارایی‌ها	۱,۲۰۸,۶۵۴	۹۷۵,۲۱۹	۷۷۲,۸۴۹	۶۲۳,۶۶۰	۷۴۹,۱۷۶	۶۰۴,۵۶۲
بدهی‌ها :	۱۹۲	۱۹۲	۱۹۲	۱۹۲	۴۸,۶۲۹,۲۷۴	۳۹,۲۳۶,۳۲۲
بدهی به ارکان صندوق	۳۲۲	۲۶۸	۲۱۸	۱۸۰	۱۲,۶۱۲	۱۰,۵۴۵
حساب‌های پرداختی به سرمایه‌گذاران	۸۶	۷۸	۷۷	۶۹	۳,۵۶۷	۲,۹۱۳
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۴۰۹	۳۴۷	۲۹۷	۲۵۰	۱۶,۲۰۹	۱۳,۴۸۹
جمع بدهی‌ها	۱,۲۰۸,۳۲۶	۹۷۴,۸۷۲	۷۷۲,۵۵۳	۶۲۳,۴۱۰	۶۰۴,۳۱۷	۴۸,۶۱۳,۰۶۴
خالص دارایی‌ها						



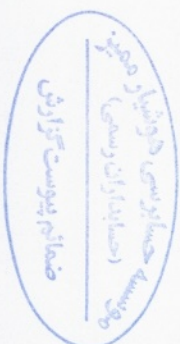
ب - خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

	تهران		خراسان شمالی		زنجان	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۲۳۰	میلون ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۲۳۰	میلون ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۲۳۰	میلون ریال
درآمدها:						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۷۳۵,۱۰۳		۱۱۶,۲۷۹		۷۹,۹۲۲	
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۵۱,۸۵۳		۸,۳۶۷		۵,۷۰۶	
سود سهام	۲۷۲,۶۸۲		۴۲,۹۸۰		۲۹,۴۸۹	
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹۸		۲۹		۱۹	
سایر درآمدها	-	۸۶	-	۱۴	-	۹
جمع درآمدها	۱,۰۵۹,۸۲۶		۱۶۷,۵۵۶		۱۱۵,۱۳۶	
هزینه ها:						
هزینه کارمزد ارکان	(۳,۷۲۵)		(۷۰۲)		(۵۲۴)	
سایر هزینه ها	(۱,۰۰۸)		(۲۸۳)		(۲۵۲)	
سود خالص	۱,۰۵۵,۱۰۳		۱۶۶,۵۷۱		۱۱۴,۳۲۹	



ب - خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

کردستان		قزوین		سیستان بلوچستان	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۵۰۸۲	۱۵۴,۵۱۰	۴۲,۵۸۶	۱۰۱,۰۰۶	۱۱۲,۶۵۵	۲۶۷,۶۵۷
-	۱۰,۹۶۱	-	۷,۱۹۲	-	۱۸,۹۳۱
۵۶,۸۴۳	۵۷,۱۶۷	۳۷,۱۰۱	۳۷,۳۱۲	۹۸,۵۹۷	۹۹,۱۶۰
۶,۳۲۵	۴۰	۴,۱۵۰	۲۵	۱۰,۹۱۹	۷۲
۱۸	-	۱۲	-	۳۱	-
۱۲۸,۱۶۸	۲۲۲,۶۷۸	۸۳,۸۴۹	۱۴۵,۵۳۶	۲۲۲,۲۰۲	۲۸۵,۸۱۹
درآمدها:					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار					
سود (زیان) فروش اوراق بهادار					
سود سهام					
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب					
سایر درآمدها					
جمع درآمدها					
هزینه ها:					
هزینه کارمزد ارکان					
سایر هزینه ها					
سود خالص					
۸۳۴	۸۸۸	۵۷۷	۶۲۷	۱,۳۷۷	۱,۴۴۱
(۲۲۳)	(۲۸۳)	(۲۵۲)	(۲۸۳)	(۱۹۷)	(۲۸۴)
۱۲۷,۲۱۲	۲۲۱,۵۰۷	۸۳,۰۲۰	۱۴۴,۶۲۶	۲۳۰,۶۲۹	۲۸۴,۰۹۴



ب - خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

لرستان	گلستان		کرمینشاه	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۶,۳۹۱	۱۵۷,۳۸۲	۸۵,۴۳۷	۲۰۲,۹۲۳	۶۱,۱۵۵
-	۱۱,۱۶۳	-	۱۴,۳۷۰	-
۵۷,۹۰۴	۵۸,۳۳۵	۷۴,۷۱۲	۷۵,۱۳۸	۵۳,۳۹۷
۶,۴۴۰	۴۱	۸,۷۸۹	۵۴	۵,۹۴۵
۱۹	-	۲۴	-	۱۷
۱۳۰,۶۵۳	۲۳۶,۸۲۱	۱۶۸,۴۶۲	۲۹۲,۴۸۵	۱۲۰,۵۱۵
				۲۰۹,۲۱۴
(۸۴۷)	(۹۰۲)	(۱۰,۶۶)	(۱,۱۲۵)	(۷۸۹)
(۲۲۳)	(۲۸۳)	(۲۱۱)	(۲۸۳)	(۲۳۸)
۱۳۹,۵۸۴	۲۳۵,۶۳۶	۱۶۷,۱۸۵	۲۹۱,۰۷۷	۱۱۹,۴۸۹
				۲۰۸,۰۸۹

درآمدها:

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سایر درآمدها

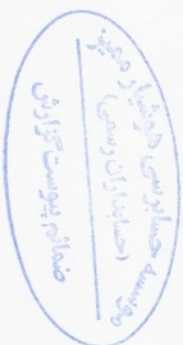
جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارجان

سایر هزینه‌ها

سود خالص



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی، توسعه سهام عدالت
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲

ب - خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

آذربایجان غربی	همدان		مرکزی	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱۳۰۳۴	۲۶۸,۵۵۹	۸۱,۶۱۸	۱۹۳,۸۳۹	۵۵,۶۷۶
-	۱۸,۹۹۴	-	۱۳,۷۳۱	-
۹۸,۹۳۱	۹۹,۴۹۶	۷۱,۳۵۸	۷۱,۷۶۵	۴۸,۵۸۹
۱۰,۹۵۸	۷۳	۷,۹۲۳	۵۱	۵,۴۱۳
۳۳	-	۲۳	-	۱۶
۲۲۲,۹۵۵	۳۸۷,۱۲۱	۱۶۰,۹۲۲	۳۷۹,۳۸۶	۱۰۹,۶۹۴
				۱۹۰,۴۲۳
(۱,۳۸۱)	(۱,۴۴۶)	(۱۰,۲۲)	(۱۰,۸۰)	(۷۲۶)
(۱۹۷)	(۲۸۴)	(۲۱۳)	(۲۸۳)	(۲۴۷)
۲۳۱,۳۷۷	۳۸۵,۳۹۱	۱۵۹,۶۸۶	۳۷۸,۰۲۳	۱۰۸,۷۲۱
				۱۸۹,۳۶۱

درآمدها:

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سایر درآمدها

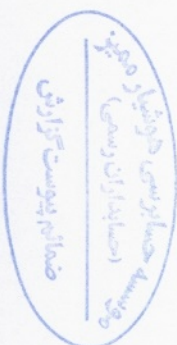
جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد اکران

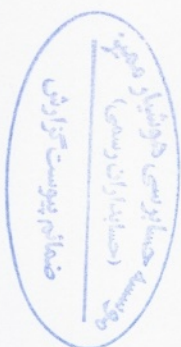
سایر هزینه‌ها

سود خالص



ب - خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

چهارمعال پختیارى	بوشهر	اصفهان	درآمدها:	سود (زیان) تحقق یافته نچمارى اوراق بهادار	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	سود سپاه	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	سایر درآمدها	جمع درآمدها	هزینهها:	هزینه کارمزد ارکان	سایر هزینهها	سود خالص
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
۴۳,۹۰۸	۱۰۴,۱۵۰	۳۴,۵۵۰	۸۱,۸۹۸	۱۶۴,۵۰۵	۳۹۰,۹۷۴	-	۲۷,۶۱۵	-	۲۷,۶۱۵	-	-	-	-
-	۷,۴۱۴	-	۵,۸۴۴	-	-	-	۱۴۴,۱۰۷	-	۱۴۴,۱۰۷	-	-	-	-
۳۸,۲۶۰	۳۸,۴۷۹	۳۰,۰۵۲	۳۰,۲۲۴	۱۴۴,۱۰۷	۱۴۴,۹۲۹	-	۱۰۶	-	۱۰۶	-	-	-	-
۴,۳۷۷	۲۶	۳,۳۷۲	۲۰	۱۵,۹۳۵	۱۰۶	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۲	-	۱۰	-	۴۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۶,۴۵۸	۱۵۰,۰۶۹	۶۷,۹۸۴	۱۱۷,۹۸۶	۳۲۴,۵۹۲	۵۶۲,۶۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-
(۵۱۲)	(۶۴۲)	(۴۸۵)	(۵۳۴)	(۱,۹۶۹)	(۲,۰۴۴)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۲۵۲)	(۲۸۳)	(۲۵۲)	(۲۸۳)	(۲۲۳)	(۴۱۱)	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۵,۶۱۴	۱۴۹,۱۴۳	۶۷,۲۴۷	۱۱۷,۱۶۹	۳۲۲,۴۰۰	۵۶۱,۱۶۹	-	-	-	-	-	-	-	-



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲

ب - خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سمنان		خوزستان		خراسان رضوی	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰۰,۴۹	۴۷,۳۸۵	۱۸۲,۶۸۹	۴۳۴,۳۱۴	۲۴۸,۸۲۳	۵۹۱,۴۸۶
-	۳,۴۳۷	-	۳۰,۶۶۰	-	۴۱,۷۳۲
۱۷,۳۲۵	۱۷,۴۲۴	۱۶۰,۰۶۶	۱۶۰,۹۸۰	۲۱۸,۱۱۹	۲۱۹,۳۶۳
۱,۹۸۰	۱۰	۱۷,۶۹۰	۱۱۸	۲۴,۰۸۳	۱۶۰
۶	-	۵۱	-	۶۹	-
۳۹,۳۵۹	۶۸,۲۵۶	۲۶۰,۴۹۶	۶۲۵,۹۷۲	۴۹۱,۰۹۴	۸۵۲,۷۴۰
(۳۱۹)	(۳۶۵)	(۲,۱۷۷)	(۲,۳۵۵)	(۲,۹۳۲)	(۳,۰۳۴)
(۲۵۲)	(۲۸۳)	(۲۸۰)	(۴۸۶)	(۴۸۶)	(۷۵۹)
۳۸,۷۸۷	۶۷,۶۰۸	۲۵۸,۰۴۰	۶۲۳,۳۳۱	۴۸۷,۶۷۶	۸۴۸,۹۵۸

درآمدها :

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سایر درآمدها

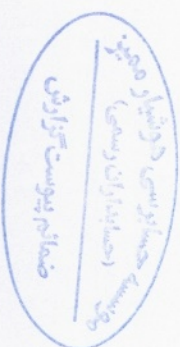
جمع درآمدها

هزینه‌ها :

هزینه کارمزد ارکان

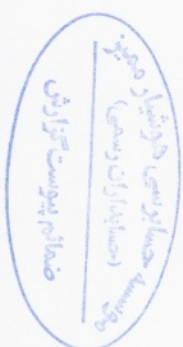
سایر هزینه‌ها

سود خالص



ب - خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

شرح	گرمی		قیم		فارس	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
درآمدها:	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۲۵,۵۹۳	۲۹۸,۴۲۷	۳۷,۴۵۱	۸۸,۷۹۴	۱۸۷,۵۹۰	۴۴۵,۸۶۸
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	-	۳۱,۰۹۹	-	۶,۳۳۱	-	۳۱,۴۸۱
سود سهام	۱۰۹,۹۵۱	۱۱۰,۵۷۹	۳۲,۵۹۶	۳۲,۷۸۲	۱۶۴,۳۶۷	۱۶۵,۳۰۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۲,۱۷۳	۸۱	۳,۶۵۴	۳۲	۱۸,۱۶۷	۱۲۱
سایر درآمدها	۳۵	-	۱۱	-	۵۲	-
جمع درآمدها	۲۴۷,۷۵۱	۴۳۰,۱۸۵	۷۳,۷۱۱	۱۲۷,۹۲۸	۳۷۰,۱۷۶	۶۴۲,۷۷۵
هزینه‌ها:						
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۵۲۵)	(۱,۵۹۱)	(۵۱۸)	(۵۶۷)	(۲,۳۳۳)	(۲,۳۱۷)
سایر هزینه‌ها	(۱۹۰)	(۳۰۰)	(۲۵۲)	(۲۸۳)	(۲۹۵)	(۵۰۶)
سود خالص	۲۴۶,۰۳۶	۴۲۸,۲۹۴	۷۲,۹۴۱	۱۲۷,۰۷۸	۳۶۷,۶۴۸	۶۳۹,۹۵۶

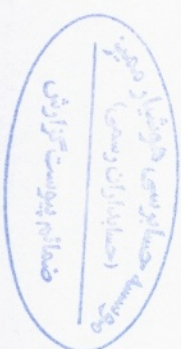


صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
لاداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ب - خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

مازندران		گیلان		کهکلیویه و بویر احمد	
سال مالی منتهی به سال مالی منتهی به	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۴,۳۰۶	۳۱۸,۹۱۳	۱۰۶,۴۷۰	۲۵۲,۹۴۷	۲۸۰,۰۶۱	۶۶,۴۶۳
-	۳۲,۵۴۱	-	۱۷,۸۹۴	-	۴,۷۵۷
۱۱۷,۵۱۱	۱۱۸,۱۸۲	۹۳,۱۷۱	۹۳,۷۰۲	۲۴,۳۵۶	۲۴,۴۹۵
۱۳,۰۰۴	۸۷	۱۰,۳۳۴	۶۸	۲,۷۴۷	۱۵
۴۹	-	۳۰	-	۸	-
۲۶۴,۷۷۰	۴۵۹,۷۲۳	۲۰۹,۹۹۴	۳۶۴,۶۱۲	۵۵,۱۷۲	۹۵,۷۳۰

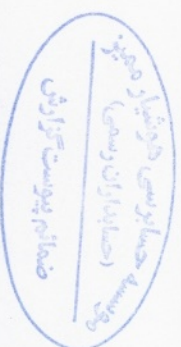
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	
سود سهام	
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	
سایر درآمدها	
جمع درآمدها	
هزینه ها:	
هزینه کارمزد ارکان	
سایر هزینه ها	
سود خالص	
(۱,۶۳۳)	(۱,۶۹۲)
(۱۸۶)	(۳۱۲)
۲۶۲,۹۶۲	۴۵۷,۷۱۹



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲

ب - خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:	هرمزگان		خراسان جنوبی		یزد		جمع استان ها	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۷/۳۰	۱۴۰۲/۱۷/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۷/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۷/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۷/۲۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶۲,۷۶۷	۶۸,۵۵۵	۱۰۴,۱۴۹	۴۳,۹۰۷	۱۰۰,۹۶۵	۴۲,۵۶۸	۶,۵۴۶,۷۹۴	۲,۷۵۵,۳۰۹
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۱,۵۴۳	-	۷,۴۱۳	-	۷,۱۸۹	-	۴۶۳,۴۶۱	-
سود سهام	۶۰,۲۳۲	۵۹,۸۹۱	۳۸,۴۸۰	۳۸,۲۶۳	۳۷,۳۹۸	۳۷,۰۸۷	۲,۴۳۴,۵۶۷	۲,۴۱۰,۸۰۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۳	۶,۶۵۹	۲۶	۴,۲۷۸	۲۵	۴,۱۴۸	۱,۷۳۵	۲۶۷,۴۰۶
سایر درآمدها	-	۱۹	-	۱۲	-	۱۲	-	۷۸۳
جمع درآمدها	۲۳۴,۵۸۵	۱۳۵,۱۲۳	۱۵۰,۰۶۸	۸۶,۴۵۹	۱۴۵,۳۷۷	۸۳,۸۱۵	۹,۴۳۶,۵۵۶	۵,۴۳۵,۲۰۷
هزینه‌ها:								
هزینه کارمزد ارباب	(۹۲۹)	(۸۷۳)	(۶۴۳)	(۵۹۲)	(۶۲۷)	(۵۷۶)	(۳۵,۹۰۰)	(۳۴,۱۸۵)
سایر هزینه‌ها	(۷۸۳)	(۲۲۰)	(۲۸۳)	(۲۵۲)	(۲۸۳)	(۲۵۲)	(۱۰,۳۴۵)	(۷,۷۱۱)
سود خالص	۲۳۳,۳۷۳	۱۳۴,۰۳۱	۱۴۹,۱۴۳	۸۵,۶۱۵	۱۴۴,۵۶۸	۸۲,۹۸۶	۹,۳۹۰,۲۲۱	۵,۳۹۳,۳۰۹



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ج- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

ایلام

آذربایجان شرقی

		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
۲۵۷,۴۲۰	۱۵۴,۵۱۵	۲۹۸,۲۸۵	۱۵۴,۵۱۵	۱,۷۸۷,۰۶۹	۱,۰۶۸,۶۶۵
-	-	-	-	-	-
۴۰,۸۶۵	-	۷۱,۲۲۶	-	۲۸۵,۱۲۲	۴۹۶,۲۹۱
۲۹۸,۲۸۵		۳۶۹,۵۱۱	۱۵۴,۵۱۵	۲,۰۷۲,۱۹۱	۲,۵۶۸,۴۸۲
				۱,۰۶۸,۶۶۵	۱,۰۶۸,۶۶۵

واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
سود خالص دوره
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

تهران

اردبیل

		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
۳,۸۰۰,۷۲۵	۲,۲۷۲,۰۵۲	۴,۴۰۶,۷۹۰	۲,۲۷۲,۰۵۲	۵۵۳,۵۹۹	۳۳۱,۴۹۵
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۶۰۶,۰۶۵	-	۱,۰۵۵,۱۰۲	-	۸۸,۱۲۸	۱۵۳,۵۳۹
۴,۴۰۶,۷۹۰		۵,۴۶۱,۸۹۲	۲,۲۷۲,۰۵۲	۶۴۱,۷۲۷	۷۹۵,۲۷۶
				۳۳۱,۴۹۵	۳۳۱,۴۹۵

واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
سود خالص دوره
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ج- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات

سیستان بلوچستان

خراسان شمالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
۱,۳۸۳,۱۶۳	۸۲۷,۲۸۴	۱,۶۰۳,۷۹۲	۸۲۷,۲۸۴	۶۰۰,۵۰۵	۲۵۹,۵۲۸
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۲۲۰,۶۲۹	-	۲۸۴,۰۹۴	-	۹۵,۶۲۴	۱۶۶,۵۷۱
۱,۶۰۳,۷۹۲	۸۲۷,۲۸۴	۱,۹۸۷,۸۸۶	۸۲۷,۲۸۴	۶۹۶,۱۳۰	۲۵۹,۵۲۸

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

سود خالص دوره

قزوین

زنجان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
۵۲۱,۵۲۸	۳۱۲,۳۲۵	۶۰۴,۵۴۸	۳۱۲,۳۲۵	۴۱۲,۵۲۲	۲۴۷,۱۹۴
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۱۴۴,۶۲۶	-	۶۵,۶۱۴	-	۱۱۴,۳۲۹	-
۶۰۴,۵۴۸	۳۱۲,۳۲۵	۷۴۹,۱۷۴	۳۱۲,۳۲۵	۴۷۸,۱۳۶	۲۴۷,۱۹۴

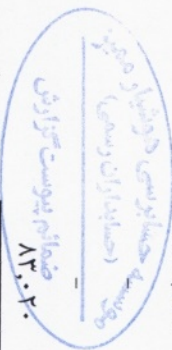
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

سود خالص دوره



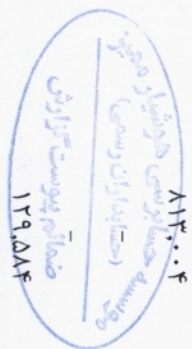
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ج - صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات

گلستان						کردستان					
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
۱,۰۴۸,۴۸۶	۶۲۷,۲۸۰	۱,۳۱۵,۶۷۱	۶۲۷,۲۸۰	۷۹۸,۱۴۶	۴۷۷,۶۵۰	۹۲۵,۳۵۸	۴۷۷,۶۵۰				
-	-	-	-	-	-	-	-				
-	-	-	-	-	-	-	-				
۱۶۷,۱۸۵	-	۲۹۱,۰۷۷	-	۱۲۷,۲۱۲	-	۲۲۱,۵۰۷	-				
۱,۳۱۵,۶۷۱	۶۲۷,۲۸۰	۱,۵۰۶,۷۴۸	۶۲۷,۲۸۰	۹۲۵,۳۵۸	۴۷۷,۶۵۰	۱,۱۴۶,۸۶۵	۴۷۷,۶۵۰				
لرستان											
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
۸۱۴,۰۰۴	۴۸۶,۵۳۷	۹۴۲,۵۸۷	۴۸۶,۵۳۷	۷۴۹,۸۷۰	۴۴۸,۷۹۷	۸۶۹,۳۵۸	۴۴۸,۷۹۷				
-	-	-	-	-	-	-	-				
-	-	-	-	-	-	-	-				
۱۲۹,۵۸۴	-	۲۲۵,۶۳۶	-	۱۱۹,۴۸۹	-	۲۰۸,۰۸۹	-				
۹۴۲,۵۸۷	۴۸۶,۵۳۷	۱,۱۶۸,۲۲۳	۴۸۶,۵۳۷	۸۶۹,۳۵۸	۴۴۸,۷۹۷	۱,۰۷۷,۴۴۷	۴۴۸,۷۹۷				
کرمانشاه											
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
۸۱۴,۰۰۴	۴۸۶,۵۳۷	۹۴۲,۵۸۷	۴۸۶,۵۳۷	۷۴۹,۸۷۰	۴۴۸,۷۹۷	۸۶۹,۳۵۸	۴۴۸,۷۹۷				
-	-	-	-	-	-	-	-				
-	-	-	-	-	-	-	-				
۱۲۹,۵۸۴	-	۲۲۵,۶۳۶	-	۱۱۹,۴۸۹	-	۲۰۸,۰۸۹	-				
۹۴۲,۵۸۷	۴۸۶,۵۳۷	۱,۱۶۸,۲۲۳	۴۸۶,۵۳۷	۸۶۹,۳۵۸	۴۴۸,۷۹۷	۱,۰۷۷,۴۴۷	۴۴۸,۷۹۷				
سود خالص دوره											
واحد های سرمایه‌گذاری اول دوره											
واحد های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره											
واحد های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره											
سود خالص دوره											
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه‌گذاری) در پایان دوره											
سود خالص دوره											
واحد های سرمایه‌گذاری اول دوره											
واحد های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره											
واحد های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره											
سود خالص دوره											
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه‌گذاری) در پایان دوره											



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ج- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات

آذربایجان غربی				مرکزی			
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
۱,۳۸۷,۸۲۸	۸۳۰,۰۸۱	۱,۶۰۹,۳۱۵	۸۳۰,۰۸۱	۶۸۲,۵۰۶	۴۰۸,۵۳۴	۷۹۱,۳۲۷	۴۰۸,۵۳۴
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۲۲۱,۳۷۷	-	۳۸۵,۳۹۱	-	۱۰۸,۷۲۱	-	۱۸۹,۳۶۱	-
۱,۶۰۹,۳۱۵	۸۳۰,۰۸۱	۱,۹۹۴,۶۰۷	۸۳۰,۰۸۱	۷۹۱,۳۲۷	۴۰۸,۵۳۴	۹۸۰,۵۸۸	۴۰۸,۵۳۴
اصفهان				همدان			
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
۲,۰۲۰,۸۲۷	۱,۲۰۸,۳۶۸	۲,۳۴۳,۳۲۷	۱,۲۰۸,۳۶۸	۱,۰۰۱,۵۰۲	۵۹۹,۱۹۰	۱,۱۶۱,۱۸۸	۵۹۹,۱۹۰
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۳۲۲,۴۰۰	-	۵۶۱,۱۶۹	-	۱۵۹,۶۸۶	-	۲۷۸,۰۲۳	-
۲,۳۴۳,۳۲۷	۱,۲۰۸,۳۶۸	۲,۹۰۴,۳۹۶	۱,۲۰۸,۳۶۸	۱,۱۶۱,۱۸۸	۵۹۹,۱۹۰	۱,۴۳۹,۲۱۱	۵۹۹,۱۹۰



واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
سود خالص دوره

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ج- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات

خراسان رضوی

بو شهر

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
۳,۰۵۷,۸۷۵	۱,۸۲۸,۱۱۷	۳,۵۴۵,۵۵۱	۱,۸۲۸,۱۱۷	۴۲۲,۷۵۱	۲۵۳,۳۱۲	۴۸۹,۹۹۸	۲۵۳,۳۱۲
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۴۸۷,۶۷۶	-	۸۴۸,۹۵۸	-	۶۷,۳۴۷	-	۱۱۷,۱۶۹	-
۳,۵۴۵,۵۵۱	۱,۸۲۸,۱۱۷	۴,۳۹۴,۵۰۹	۱,۸۲۸,۱۱۷	۴۸۹,۹۹۸	۲۵۳,۳۱۲	۶۰۷,۱۶۷	۲۵۳,۳۱۲

خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

سود خالص دوره

واحد های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
واحد های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

واحد های سرمایه‌گذاری اول دوره

خوزستان

چهارمحال بختیاری

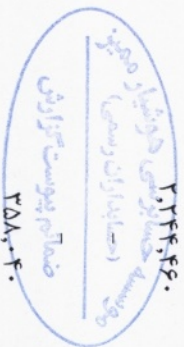
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
۲,۳۴۴,۴۶۰	۱,۳۴۲,۰۰۴	۲,۶۰۲,۴۹۹	۱,۳۴۲,۰۰۴	۵۳۷,۷۸۱	۳۲۲,۰۴۵	۶۲۳,۳۹۵	۳۲۲,۰۴۵
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۲۵۸,۰۴۰	-	۶۲۳,۳۳۱	-	۸۵,۶۱۴	-	۱۴۹,۱۴۳	-
۲,۶۰۲,۴۹۹	۱,۳۴۲,۰۰۴	۳,۲۲۵,۷۳۰	۱,۳۴۲,۰۰۴	۶۲۳,۳۹۵	۳۲۲,۰۴۵	۷۷۲,۵۳۸	۳۲۲,۰۴۵

خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

سود خالص دوره

واحد های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
واحد های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحد های سرمایه‌گذاری اول دوره



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ج- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات

مازندران						کهکلیویه و بویراحمد					
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال
۱,۶۴۸,۱۶۶	۹۸۵,۶۶۲	۱,۹۱۱,۱۲۷	۹۸۵,۶۶۲	۳۴۲,۹۲۵	۲۰۵,۶۱۱	۳۹۷,۴۳۴	۲۰۵,۶۱۱	۳۹۷,۴۳۴	۲۰۵,۶۱۱	۳۹۷,۴۳۴	۲۰۵,۶۱۱
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۶۲,۹۶۲	-	۴۵۷,۷۱۹	-	۵۴,۵۰۹	-	۹۴,۹۸۹	-	۹۴,۹۸۹	-	۹۴,۹۸۹	-
۱,۹۱۱,۱۲۷	۹۸۵,۶۶۲	۲,۳۶۸,۸۴۷	۹۸۵,۶۶۲	۳۹۷,۴۳۴	۲۰۵,۶۱۱	۴۹۲,۴۲۳	۲۰۵,۶۱۱	۴۹۲,۴۲۳	۲۰۵,۶۱۱	۴۹۲,۴۲۳	۲۰۵,۶۱۱

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

سود خالص دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره

هرمزگان

گیلان

هرمزگان						گیلان					
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال
۸۴۰,۸۴۲	۵۰۳,۱۶۹	۹۷۴,۸۷۲	۵۰۳,۱۶۹	۱,۳۰۷,۱۱۸	۷۸۱,۸۴۴	۱,۵۱۵,۶۰۶	۷۸۱,۸۴۴	۱,۵۱۵,۶۰۶	۷۸۱,۸۴۴	۱,۵۱۵,۶۰۶	۷۸۱,۸۴۴
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۴,۰۳۱	-	۲۳۳,۳۷۳	-	۲۰۸,۴۸۸	-	۲۶۲,۹۶۰	-	۲۶۲,۹۶۰	-	۲۶۲,۹۶۰	-
۹۷۴,۸۷۲	۵۰۳,۱۶۹	۱,۲۰۸,۲۴۶	۵۰۳,۱۶۹	۱,۵۱۵,۶۰۶	۷۸۱,۸۴۴	۱,۵۱۵,۶۰۶	۷۸۱,۸۴۴	۱,۵۱۵,۶۰۶	۷۸۱,۸۴۴	۱,۵۱۵,۶۰۶	۷۸۱,۸۴۴

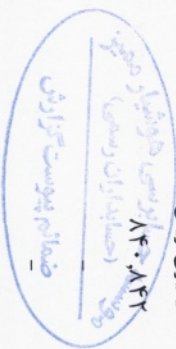
واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

سود خالص دوره

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام عدالت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ج- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات

جمع استان‌ها				خراسان جنوبی			
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
۳۳,۸۲۹,۵۳۴	۲۰,۳۳۷,۲۶۶	۳۹,۳۲۲,۸۴۳	۲۰,۳۳۷,۲۶۶	۵۳۷,۷۹۵	۳۲۲,۰۵۴	۶۲۳,۴۱۰	۳۲۲,۰۵۴
-	۱	-	۱	-	-	-	-
-	(۱)	(۱)	(۱)	-	-	-	-
۵,۳۹۳,۳۰۹	۹,۳۹۰,۲۲۱	-	-	۸۵,۶۱۵	-	۱۴۹,۱۴۳	-
۳۹,۲۲۲,۸۴۳	۲۰,۳۳۷,۲۶۶	۴۸,۶۱۳,۰۶۴	۲۰,۳۳۷,۲۶۶	۶۲۳,۴۱۰	۳۲۲,۰۵۴	۷۷۲,۵۵۳	۳۲۲,۰۵۴

واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

سود خالص دوره

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

یزد

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
۵۲۱,۳۳۱	۳۱۲,۲۱۷	۶۰۴,۳۱۷	۳۱۲,۲۱۷
-	-	-	-
-	-	-	-
۸۲,۹۸۶	-	۱۴۴,۵۶۸	-
۶۰۴,۳۱۷	۳۱۲,۲۱۷	۷۴۸,۸۸۵	۳۱۲,۲۱۷

واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

سود خالص دوره

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

