

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش حسابرس مستقل

همراه با صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۸



گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی شامل صورت خالص دارائیهها به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۳۹۸ و صورتهای سودوزیان و گردش خالص دارائیهها برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. صورتهای مالی یادشده طبق ضوابط دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه گذاری مشترک تدوین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یادشده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری مشترک، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق را گزارش کند.

مبانی اظهارنظر مشروط

۴- اطلاعات مالی تفکیکی عملیات بازارگردانی اوراق مورد تعهد صندوق در یادداشت توضیحی ۲۸ منعکس شده است. در این خصوص رویه نحوه محاسبه خالص ارزش دارایی های جداگانه عملیات بازارگردانی افشاء نگردیده و سوابق و رویدادهای مرتبط با وجوه حاصل از معاملات جداگانه اوراق در چارچوب تعهدات بازارگردانی هریک از این اوراق ثبت نشده و به همین دلیل منابع و مصارف متعلق به هریک از این اوراق به صورت تفکیکی و به نحو صحیح تخصیص نیافته و به تبع آن خالص ارزش دارایی های جداگانه هریک از این اوراق به نحو مناسب محاسبه و در یادداشت ۲۷ انعکاس نیافته است.

اظهارنظر مشروط

۵- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بند (۴)، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی در تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و گردش خالص دارائیهای آن را برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین اطلاعیه و بخشنامه‌های صادره توسط مدیریت نظارت بر نهادهای مالی (صندوق‌های سرمایه گذاری مشترک) سازمان بورس و اوراق بهادار علاوه بر موضوع مندرج در بند (۴) این گزارش، به شرح زیر است:

موضوع عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت

ردیف	مرجع	صندوق	نمونه موارد عدم رعایت
۱	بند ب ماده ۷ اساسنامه	نقل و انتقال واحدهای سرمایه گذاری عادی	انتقال واحدهای متعلق به بانک دی به سرمایه گذاری بوعلی و نیروی برق دماوند در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۱
۲	تبصره ماده ۱۲ اساسنامه	صدور واحدهای سرمایه گذاری بر مبنای قیمت صدور روز کاری پس از درخواست	کلیه صدورهای طی دوره مورد گزارش
۳	ماده ۴۵ اساسنامه	بارگذاری صورتهای مالی حسابرسی شده در تارنمای صندوق	تأخیر در بارگذاری صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
۴	جدول بند ۱-۷ امیدنامه	رعایت حداقل حجم سفارش انباشته برای انجام تعهد بازارگردانی.	سهام شرکت بیمه دی در تاریخهای ۱۳۹۸/۴/۲۲، ۱۳۹۸/۵/۱ الی ۱۳۹۸/۵/۳۰ و ۱۳۹۸/۴/۲۲ و شرکت سرمایه گذاری بوعلی در تاریخهای ۱۳۹۸/۴/۲۹ الی ۱۳۹۸/۵/۳۰ و شرکت تولید نیروی برق دماوند در طی دوره مورد گزارش.
۵	جدول بند ۱-۷ امیدنامه	رعایت حداقل معاملات روزانه برای انجام تعهد بازارگردانی	سهام شرکتهای بیمه دی، سرمایه گذاری بوعلی و بانک دی به ترتیب در تاریخهای ۱۳۹۸/۳/۲۹، ۱۳۹۸/۲/۲۹ و ۱۳۹۸/۵/۷ و شرکت تولید نیروی برق دماوند در طی دوره مورد گزارش
۶	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲	واریز مبالغ حاصل از فروش سهام توسط کارگزار ظرف ۲ روز کاری	در تاریخهای ۱۳۹۸/۳/۲۶ و ۱۳۹۸/۴/۱۰
۷	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴	لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانکها و مؤسسات مالی در هنگام سپرده گذاری و دریافت سود با نرخ ترجیحی.	یادداشت توضیحی ۶، سپرده گذاری نزد بانک دی با نرخ ۲۱ درصد سالانه.

۷- با توجه به موضوع مندرج در بند (۴) این گزارش، محاسبات خالص ارزش روز دارائیهها، قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری به صورت جداگانه برای اوراق مورد تعهد بازارگردانی به نحو صحیح انجام پذیرفته است. محاسبات خالص ارزش روز داراییها، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری در مجموع به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته که در این خصوص به استثنای موضوع ردیف (۲) بند (۶) این گزارش به موارد عمده و اساسی دیگری در رابطه با عدم مراعات موارد مذکور برخورد نگردیده است.

- ۸- اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص به جز موارد مندرج در بند (۴) و (۶) بالا، به موارد حائز اهمیت دیگری در رابطه با عدم مراعات موارد مذکور برخورد نگردیده است.
- ۹- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۵/۳۱ صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، به استثنای موارد مندرج در بند (۴) و ردیف (۲) بند ۶ این گزارش نظر این مؤسسه به مورد بااهمیت دیگری که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.
- ۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرائی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان و ابلاغیه مورخ ۱۳۹۸/۲/۱۵ سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با رعایت مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد ارزیابی قرار گرفته و باتوجه به ضوابط و مقررات حاکم بر صندوق‌های سرمایه گذاری به مورد بااهمیتی که قوانین و مقررات یادشده درمورد آنها مراعات نشده باشد، برخورد نشده است.

تاریخ: ۲۰ مهر ۱۳۹۸

مؤسسه حسابرسی بهمند

علی مشرقی
(۸۰۰۷۳۵)

احمدرضا شریفی
(۸۷۱۵۸۱)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

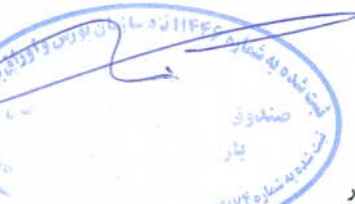
باسلام و احترام:

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی مربوط به دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۳۱، که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق، براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشتهای توضیحی:
۴-۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۷	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۱۹	ت. 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 مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی گروه دی 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 می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده‌اند.

این صورتهای مالی در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۲۵ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	فردین آقابزرگی	شرکت کارگزاری بانک دی	مدیر صندوق
	محمد حسن سعادتیان فریور	موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود	متولی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	
	ریال	ریال	
۵	۲,۰۳۸,۴۷۳,۰۶۵,۲۸۲	۷۵۳,۰۳۵,۴۰۲,۵۶۶	دارایی ها: سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۱۹۲,۹۱۰,۸۶۵,۱۸۵	۱,۶۰۲,۱۹۲,۷۶۸	سرمایه گذاری در سیرده و گواهی سپرده بانکی
۷	۷,۶۰۷,۷۴۱,۴۷۹	-	حسابهای دریافتی
۸	۴۹,۴۷۳,۳۰۰	۱۷۲,۵۲۰,۹۱۶	سایر دارایی ها
۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	موجودی نقد
	<u>۲,۲۳۹,۰۵۱,۱۴۵,۲۴۶</u>	<u>۷۵۴,۸۱۰,۱۱۶,۲۵۰</u>	جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱۰	۱۱,۰۹۶,۷۹۹,۰۵۲	۳۸۳,۴۷۷,۲۱۱	جاری کارگزاران
۱۱	۵,۳۷۸,۰۰۰,۳۷۵	۲,۹۳۴,۴۲۷,۵۵۹	پرداختی به ارکان صندوق
۱۲	۱,۳۴۱,۵۲۲,۰۷۹	۶۱۳,۴۵۸,۲۳۸	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
	<u>۱۷,۸۱۶,۳۲۱,۵۰۶</u>	<u>۳,۹۳۱,۳۶۳,۰۰۸</u>	جمع بدهی ها
۱۳	<u>۲,۲۲۱,۲۳۴,۸۲۳,۷۴۰</u>	<u>۷۵۰,۸۷۸,۷۵۳,۲۴۲</u>	خالص دارایی ها
	<u>۵,۲۳۴,۶۳۸</u>	<u>۲,۰۱۸,۱۸۷</u>	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری




صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درآمدها:
۱۰۲,۴۷۰,۰۴۳,۱۱۲	۹,۳۸۶,۳۲۴	۱۹۰,۵۵۱,۵۵۷,۰۷۲	۱۴ سود فروش لوراق بهادار
۱۷۲,۲۲۴,۷۲۴,۴۸۷	(۴۱,۱۳۶,۴۳۲,۲۷۸)	۱,۱۸۷,۷۵۵,۷۲۱,۷۹۱	۱۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری لوراق بهادار
۵,۲۷۴,۱۱۸,۴۰۰	۵,۲۷۴,۱۱۸,۴۰۰	۷۶۰,۷۴۱,۴۷۹	۱۶ سود سهام
۲۲,۶۱۱,۱۱۹,۷۴۷	۸,۴۸۹,۹۹۴,۳۰۳	۲,۹۳۷,۱۱۰,۰۱۲	۱۷ سود لوراق بهادار با درآمد ثابت
۹۹۳,۰۸۰	۹۹۳,۰۸۰	-	۱۸ سایر درآمدها
۳۰۲,۵۸۰,۹۹۸,۸۲۶	(۳۷,۳۶۱,۹۴۰,۱۷۱)	۱,۳۸۸,۸۵۲,۱۳۰,۳۵۴	جمع درآمدها
(۵,۰۰۹,۸۳۱,۸۸۶)	(۹۲۹,۵۶۶,۳۳۱)	(۷,۶۲۸,۶۴۶,۶۶۰)	هزینه ها:
(۸۳۲,۱۰۱,۰۵۶)	(۲۴۷,۶۷۲,۸۹۸)	(۸۶۵,۸۷۲,۲۰۴)	۱۹ هزینه کلرمد از کان
(۵,۸۴۱,۹۳۲,۹۴۲)	(۱,۱۷۷,۲۳۹,۱۲۹)	(۸,۴۹۴,۵۱۸,۸۶۴)	۲۰ سایر هزینه ها
۲۹۶,۷۳۹,۰۶۵,۸۸۴	(۲۸,۵۳۹,۱۷۹,۳۰۰)	۱,۳۸۰,۳۵۷,۶۱۱,۴۹۰	جمع هزینه ها
۳۹/۵۵%	۱۱/۶۱%	۶۳/۸۴%	سود (زیان) خالص
۶۵/۶۱%	-۱۵/۶۸%	۱۰۹%	بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۱)
			بازده میانگین سرمایه گذاری (۲)

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵۴,۱۴۰,۱۹۷,۸۰۶	۵۰,۰۲۴	۵۴,۱۴۰,۱۹۷,۸۰۶	۵۰,۰۲۴	۷۵۰,۸۷۸,۷۵۳,۲۴۲	۳۷۲,۰۵۶	خالص داراییها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره/سال
۳۲۲,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۲,۰۳۲	۳۲۲,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۲,۰۳۲	۵۲,۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۲۷۸	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره/سال
-	-	-	-	-	-	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره/سال
۲۹۶,۷۳۹,۰۶۵,۸۸۴	-	(۲۸,۵۳۹,۱۷۹,۳۰۰)	-	۱,۳۸۰,۳۵۷,۶۱۱,۴۹۰	-	سود (زیان) خالص دوره/سال
۷۷,۹۶۷,۴۸۹,۵۵۲	-	۷۷,۹۶۷,۴۸۹,۵۵۲	-	۳۷,۷۲۰,۴۵۹,۰۰۸	-	تعدیلات
۷۵۰,۸۷۸,۷۵۳,۲۴۲	۳۷۲,۰۵۶	۴۲۵,۶۰۰,۵۰۸,۰۵۸	۳۷۲,۰۵۶	۲,۲۲۱,۲۳۴,۸۲۳,۷۴۰	۴۲۴,۳۳۴	خالص داراییها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره/سال

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدائی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص داراییهای پایان دوره/سال

سود خالص

میانگین سوزن (ریال) وجوه استناد شده

= بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۱)

= بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۲)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه و موضوع فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی که صندوقی در سرمایه‌گذاری اختصاصی و بازارگردانی محسوب می شود در تاریخ ۱۳/۰۵/۱۳۹۵ تحت شماره ۱۱۴۴۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۳۹۱۷۴ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به شناسه ملی ۱۴۰۰۶۰۱۲۳۵۷ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار پذیرفته شده (بانک دی، سرمایه‌گذاری بوعلی، تولید نیروی برق دماوند، بیمه دی، تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر و مجتمع تولید گوشت و مرغ ماهان) در چارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق و کسب منافع از این محل است. همچنین در صورتی که صرفه و صلاح صندوق ایجاب کند، صندوق در قبال دریافت کارمزد در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی مشارکت کرده، که در این صورت وجوه جمع‌آوری شده و سایر دارایی‌های صندوق، پشتوانه این تعهد خواهد بود با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار اعلام شده در امیدنامه با هدف ایفای تعهدات بازارگردانی با شرایط مندرج در امیدنامه و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی است. دوره فعالیت صندوق به مدت ۳ سال شمسی بوده (تا پایان ۱۴۰۱/۰۴/۲۸) که به تایید سازمان بورس اوراق بهادار رسیده است. مرکز تهران، خیابان مطهری، کوچه منصور، پلاک ۶۶، طبقه اول واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس <http://daygroupfund.ir> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل میشود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم‌گیری آن در اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می‌تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی و حسابرس را تغییر می‌دهد. فقط دارندگان سرمایه‌گذاری ممتاز، با شرایط مذکور در ماده ۲۵ اساسنامه، در مجمع صندوق حق رای دارند. اسامی دارندگان واحدهای ممتاز به شرح زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بانک دی	۳۴.۳۰۰	۹۸
۲	کارگزاری بانک دی	۷۰۰	۲

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

مدیر صندوق؛ مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بانک دی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۵/۰۵ به شماره ۱۶۴۹۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران خیابان مطهری، کوچه منصور، پلاک ۶۶، طبقه اول

متولی صندوق؛ متولی صندوق، موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۴/۲۹ با شماره ۱۴۱۸۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان بخارست کوچه ششم پلاک ۳۶.

حسابرس صندوق؛ حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بهمند است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۹/۲۷ به شماره ۲۰۳۵ در مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران - خیابان قائم مقام فراهانی - شماره ۱۱۴ - طبقه چهارم.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ ترازنامه و با توجه به قوانین و مقررات و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک در سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار موضوع ماده ۱-۲-۲ امید نامه 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. لازم به ذکر است صندوق های بازارگردانی پیرو دستورالعمل سازمان بورس هنگام فروش سهام از پرداخت مالیات معاف هستند.

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 و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- در آمد 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

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 علی‌الحساب 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.

۲-۲-۴ - سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود. با توجه به مصوبه ۱۲۶۲ شورای پول و اعتبار مبنی بر پرداخت سود سپرده های سرمایه‌گذاری کوتاه مدت عادی از روز شمار به ماه شمار از ابتدای بهمن ۹۷، از تاریخ مذکور درآمد حاصل از سود سپرده بانکی در تاریخ دریافت و به صورت یکجا شناسایی می‌شود.

۳-۴ - محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

بر اساس مفاد امیدنامه کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه یکصد و بیست و پنج در ده هزار (۰.۰۱۲۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه دو در هزار (۰.۰۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد از سود علی‌الحساب دریافتی از گواهی سپرده بانکی و سپرده های بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری مشخص شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار *
کارمزد متولی	مبلغ ۱۸۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
هزینه‌های تأسیس	معادل ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۷۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار خالص ارزش روز دارایی های صندوق می باشد **
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۴۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

*کارمزد مدیر روزانه بر اساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.03}{n \times 365}$ ضرب در

خالص ارزش دارایی های صندوق در در پایان روز قبل، در حساب ها ذخیره می شود. n ، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به سه در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت گردد.

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 برمی گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های صندوق کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق های سرمایه گذاری ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است. بدلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود. لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۱/۳۰			۱۳۹۸/۰۵/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	پهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	پهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۶۰٪	۴۵,۳۸۲,۴۹۱,۴۲۱	۳۱,۴۱۲,۳۱۲,۴۲۸	۲۹۵٪	۶۶,۰۰۹,۲۰۹,۳۸۱	۳۹,۸۳۴,۹۳۵,۰۶۷	سرمایه گذاری ها
۸۹.۴٪	۶۷۵,۰۵۸,۷۹۹,۰۲۳	۵۲۹,۸۹۵,۷۰۵,۲۰۸	۸۳.۸۹٪	۱,۸۷۸,۳۸۷,۴۸۷,۸۰۲	۷۶۰,۵۶۷,۳۵۳,۱۷۷	بانکها و موسسات اعتباری
۲.۸٪	۲۱,۱۵۲,۰۱۱,۶۸۲	۹,۱۴۱,۷۱۰,۸۶۷	۲.۳۱٪	۵۱,۷۰۱,۲۳۸,۳۲۲	۲۱,۱۵۲,۰۱۱,۶۸۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱.۵٪	۱۱,۴۴۲,۱۰۰,۴۴۰	۱۰,۳۶۰,۹۴۹,۵۷۶	۱.۸۹٪	۴۲,۳۷۵,۱۲۹,۷۷۷	۲۹,۱۶۳,۰۴۳,۵۶۷	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تلمین اجتماعی
۹۹.۷۶٪	۷۵۳,۰۳۵,۴۰۲,۵۶۶	۵۸۰,۸۱۰,۶۷۸,۰۷۹	۹۱.۰۴٪	۲,۰۳۸,۴۷۳,۰۶۵,۲۸۲	۸۵۰,۷۱۷,۳۴۳,۴۹۳	جمع

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (ریال)		۱۳۹۸/۰۵/۳۱ (ریال)		نرخ سود	نوع سپرده تاریخ سپرده‌گذاری	بانک - شماره سپرده
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ			
۰.۳٪	۱,۵۸۳,۲۲۷,۳۸۹	۹٪	۱۹۲,۸۹۰,۹۳۶,۹۲۶	۲۱٪	۱۳۹۷/۰۳/۰۹ کوتاه مدت	بانک دی - ۰۲۰۴۶۵۶۰۹۲۰۰۲
۰.۱۰۰٪	۱۸,۹۶۵,۳۷۹	۰.۱۰۰٪	۱۹,۹۲۸,۲۵۹	۱۰٪	۱۳۹۵/۰۸/۱۸ کوتاه مدت	بانک دی - ۰۲۰۳۷۱۰۰۱۸۰۰۳
۰.۳٪	۱,۶۰۲,۱۹۲,۷۶۸	۹٪	۱۹۲,۹۱۰,۸۶۵,۱۸۵			

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۸/۰۵/۳۱			سود سهام دریافتنی
تزیل شده	تزیل شده	ذخیره تزیل	نرخ تزیل	تزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
-	۷,۶۰۷,۷۴۱,۴۷۹	(۸۳۷,۴۰۷,۸۷۱)	۲۵	۸,۴۴۵,۱۴۹,۳۵۰	
-	۷,۶۰۷,۷۴۱,۴۷۹	(۸۳۷,۴۰۷,۸۷۱)		۸,۴۴۵,۱۴۹,۳۵۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۸- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها به شرح زیر می باشد:

بدهکار(بستانکار)		۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
مانده در پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴,۳۲۱,۸۷۲	۱۲۸	۱۴,۳۲۲,۰۰۰	مخارج برگزاری مجامع (۱۲۸)
۳۵,۱۵۱,۴۲۸	۱۳۷,۳۶۹,۶۱۶	۱۷۲,۵۲۱,۰۴۴	مخارج ثابت نرم افزار
۴۹,۴۷۳,۳۰۰	۱۳۷,۳۶۹,۷۴۴	۱۸۶,۸۴۳,۰۴۴	جمع

۹- موجودی نقد

۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
ریال	ریال
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک دی - ۰۱۰۰۰۰۲۲۲۲۰۰۰۰
جمع

۱۰- جاری کارگزاری

جاری کارگزاری به شرح زیر می باشد:

بدهکار(بستانکار)		۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۱,۰۹۶,۷۹۹,۰۵۲)	۶۹۲,۳۵۱,۰۷۳,۴۴۱	۶۸۱,۲۵۴,۲۷۴,۳۸۹	(۳۸۳,۴۷۷,۲۱۱)
(۱۱,۰۹۶,۷۹۹,۰۵۲)	۶۹۲,۳۵۱,۰۷۳,۴۴۱	۶۸۱,۲۵۴,۲۷۴,۳۸۹	(۳۸۳,۴۷۷,۲۱۱)

نام شرکت کارگزاری
کارگزاری بانک دی
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

مانده حساب فوق در تاریخ صورت خالص داراییها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۸۰۲,۰۴۳,۸۴۱	۵,۱۸۷,۰۷۴,۱۶۳	مدیر صندوق
۶۲,۳۸۳,۶۳۱	۵۰,۳۵۰,۷۱۷	متولی
۷۰,۰۰۰,۰۸۷	۱۴۰,۵۷۵,۴۹۵	حسابرس
۲,۹۳۴,۴۲۷,۵۵۹	۵,۳۷۸,۰۰۰,۳۷۵	جمع

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۶۱۳,۴۵۸,۲۳۸	۱,۳۴۱,۵۲۲,۰۷۹	ذخیره تصفیه
۶۱۳,۴۵۸,۲۳۸	۱,۳۴۱,۵۲۲,۰۷۹	جمع

۱۳- خالص داراییها

خالص داراییها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۸/۰۵/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶۸۰,۲۴۲,۱۹۲,۱۷۷	۳۳۷,۰۵۶	۲,۰۳۵,۵۹۷,۹۹۴,۸۸۲	۳۸۳,۷۹۲	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۷۰,۶۳۶,۵۶۱,۰۶۵	۳۵,۰۰۰	۱۸۵,۶۳۶,۸۲۸,۸۵۸	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۷۵۰,۸۷۸,۷۵۳,۲۴۲	۳۷۲,۰۵۶	۲,۲۲۱,۲۳۴,۸۲۳,۷۴۰	۴۲۴,۳۳۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	یلداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۰۲,۴۷۰,۰۴۳,۱۱۲	۹,۳۸۶,۳۲۴	۱۹۰,۵۵۱,۵۵۷,۰۷۲	۱۴-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۰۲,۴۷۰,۰۴۳,۱۱۲	۹,۳۸۶,۳۲۴	۱۹۰,۵۵۱,۵۵۷,۰۷۲	جمع

۱۴-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱				
سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد
۳,۴۵۹,۰۲۱,۲۷۸	۷,۶۶۵,۴۱۹	۳,۷۱۴,۰۹۸,۵۷۱	(۷۴,۱۵۰,۱۷۸)	(۱۴,۷۹۶,۰۷۴,۸۶۴)	۱۸,۵۸۴,۳۲۳,۶۱۳	۱۰,۹۵۱,۷۵۲ بیمه دی
۵۸۸,۴۰۳,۵۷۵	۱۴,۶۱۶,۸۰۸	۱۹,۵۹۹,۴۴۵,۹۲۲	(۱۶۴,۶۸۳,۰۳۵)	(۳۱,۵۱۰,۰۱۹,۶۴۷)	۴۱,۲۷۴,۱۴۸,۵۹۴	۱۲,۴۱۷,۳۷۹ سرمایه گذاری بوعلی
۹۹,۴۲۲,۶۱۸,۲۵۹	(۱۲,۸۹۵,۹۰۳)	۱۶۷,۲۳۸,۰۱۲,۵۷۹	(۱,۳۵۵,۵۶۱,۲۹۵)	(۱۷۱,۱۴۸,۲۰۲,۷۶۳)	۳۳۹,۷۴۱,۷۷۶,۶۲۷	۱۴۱,۶۹۵,۴۶۳ بانک دی
۱۰۲,۴۷۰,۰۴۳,۱۱۲	۹,۳۸۶,۳۲۴	۱۹۰,۵۵۱,۵۵۷,۰۷۲	(۱,۵۹۴,۳۹۴,۴۹۸)	(۲۰۷,۴۵۴,۲۹۷,۲۷۴)	۳۹۹,۶۰۰,۲۴۸,۸۴۴	جمع

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار به شرح جدول زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	یلداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۷۲,۲۲۴,۷۲۴,۴۸۷	(۴۱,۱۳۶,۴۳۲,۲۷۸)	۱,۱۸۷,۷۵۵,۷۲۱,۷۹۱	۱۵-۱ سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۷۲,۲۲۴,۷۲۴,۴۸۷	(۴۱,۱۳۶,۴۳۲,۲۷۸)	۱,۱۸۷,۷۵۵,۷۲۱,۷۹۱	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس بشرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱					تعداد	ارزش بازار	بهای تمام شده	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
		سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال					
۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۴۵,۱۶۳,۰۹۳,۸۱۶	(۴۱,۸۰۹,۷۹۹,۹۶۱)	۱,۱۱۷,۸۲۰,۱۳۴,۶۲۵	(۷,۵۲۴,۷۸۹,۹۸۸)	(۷۶۰,۵۶۷,۳۵۳,۱۷۷)	۱,۸۸۵,۹۱۲,۲۷۷,۷۹۰	۵۶۳,۸۰۰,۳۸۲	بانک دی		
۱۳,۰۱۰,۳۰۰,۸۱۵	-	۳۰,۵۴۹,۲۲۶,۶۴۰	-	(۲۰۷,۱۱۴,۳۲۷)	(۲۱,۱۵۲,۰۱۱,۶۸۳)	۵۱,۹۰۸,۳۵۲,۶۵۰	۹۴۹,۸۵۰	تولید نیروی برق دماوند			
۱۳,۹۷۰,۱۷۸,۹۹۲	۶۳۰,۷۰۹,۹۵۷	۲۶,۱۷۴,۲۷۴,۳۱۵	-	(۲۶۴,۴۳۱,۸۲۸)	(۳۹,۸۳۴,۹۳۵,۰۶۷)	۶۶,۲۷۳,۶۴۱,۲۱۰	۲۰,۵۳۷,۲۳۰	سرمایه گذاری بوعلی			
۱,۰۸۱,۱۵۰,۸۶۴	۴۲,۶۵۷,۷۲۶	۱۳,۳۱۲,۰۸۶,۲۱۱	-	(۱۶۹,۷۵۴,۰۸۷)	(۲۹,۱۶۳,۰۴۳,۵۶۷)	۴۲,۵۴۴,۸۸۳,۸۶۵	۱۶,۴۵۸,۳۶۹	بیمه دی			
۱۷۲,۳۳۴,۷۳۴,۶۸۷	(۴۱,۱۳۶,۴۳۲,۲۷۸)	۱,۱۸۷,۷۵۵,۷۳۱,۷۹۱	-	(۸,۱۶۶,۰۹۰,۲۳۱)	(۸۵۰,۷۱۷,۳۴۳,۴۹۳)	۲,۰۴۶,۳۳۹,۱۵۵,۵۱۵	جمع				

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱					تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	سرمایه گذاری بوعلی
		خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	درآمد سود سهام				
۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۵,۲۷۴,۱۱۸,۴۰۰	۵,۲۷۴,۱۱۸,۴۰۰	۶,۳۰۱,۵۹۱,۶۳۵	(۶۵۶,۰۵۶,۱۱۵)	۶,۹۵۷,۶۴۷,۷۵۰	۲۵۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷	
-	-	-	-	۷۱۹,۵۹۵,۹۴۷	(۱۰۳,۰۱۰,۶۵۳)	۸۲۲,۶۰۶,۶۰۰	۵۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۱۳۹۷	
-	-	-	-	۵۸۶,۵۵۳,۸۹۷	(۷۸,۳۴۱,۱۰۳)	۶۶۴,۸۹۵,۰۰۰	۷۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۳	۱۳۹۷	
۵,۲۷۴,۱۱۸,۴۰۰	۵,۲۷۴,۱۱۸,۴۰۰	۷,۶۰۷,۷۴۱,۴۷۹	-	(۸۳۷,۴۰۷,۸۷۱)	۸,۴۴۵,۱۴۹,۳۵۰	جمع				

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی و سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲,۹۳۷,۱۱۰,۰۱۲	۸,۴۸۹,۹۹۴,۳۰۳	۲۲,۶۱۱,۱۱۹,۷۴۷
جمع	۲,۹۳۷,۱۱۰,۰۱۲	۸,۴۸۹,۹۹۴,۳۰۳	۲۲,۶۱۱,۱۱۹,۷۴۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۲۰- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه های اداری به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵۳۰,۱۵۳,۲۴۶	۱۰۷,۱۰۸,۴۷۸	۷۲۸,۰۸۲,۵۸۸	هزینه تصفیه صندوق
۲۷۲,۴۹۹,۶۸۲	۱۳۷,۳۶۹,۶۱۶	۱۳۷,۳۶۹,۶۱۶	هزینه نرم‌قزار
۲۸,۸۰۸,۱۲۸	۲,۷۶۴,۸۰۴	-	هزینه برگزاری مجمع
۶۴۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	هزینه‌های متفرقه
۸۳۲,۱۰۱,۰۵۶	۲۴۷,۶۷۲,۸۹۸	۸۶۵,۸۷۲,۲۰۴	جمع

۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۷۷,۹۶۷,۴۸۹,۵۵۲	۷۷,۹۶۷,۴۸۹,۵۵۲	۳۷,۷۲۰,۴۵۹,۰۰۸	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
۷۷,۹۶۷,۴۸۹,۵۵۲	۷۷,۹۶۷,۴۸۹,۵۵۲	۳۷,۷۲۰,۴۵۹,۰۰۸	جمع

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در این بند انجام دهد؛ و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات است.

باید همواره سفارش‌های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه گردد:

الف) به‌گونه‌ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید در سفارش‌های خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش‌های فروش صندوق، حداکثر برابر دامنه مظنه باشد.

ب) به‌گونه‌ای که حجم سفارش‌های خرید و فروش وارده برابر حداقل سفارش انباشته باشد.

و در صورتی‌که در اثر انجام معامله، حجم سفارش خرید یا فروش کمتر از حداقل سفارش انباشته شود یا تساوی میان آن‌ها از بین برود، صندوق موظف است سفارش‌های مذکور را ترمیم کند.

ج) به‌گونه‌ای که صف خرید یا فروش اوراق مستمراً بیش از یک‌ساعت معاملاتی تداوم نیابد. در صورت عدم وجود اوراق در کد صندوق و عدم امکان خرید اوراق در سقف دامنه نوسان روزانه قیمت، صندوق ملزم به رعایت این بند نبوده، لیکن موظف است سفارش خرید را در سامانه معاملاتی حفظ نماید.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورقه بهادار، بورس مربوطه می‌تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و تطابق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقه بهادار را متوقف نماید. بورس مربوطه می‌تواند در راستای کمک تعادل عرضه و تقاضای بازار حسب درخواست صندوق در زمان بازگشایی، در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد، دامنه نوسان قیمت نماد معاملاتی ورقه بهادار مذکور را تا ۲ برابر دامنه نوسان عادی افزایش دهد.

در شرایطی مطابق با هر یک از موارد زیر، صندوق تعهد به انجام وظایف بازارگردانی را ندارد:

هرگاه حجم معاملات صندوق بر روی هر ورقه بهادار در یک روز معاملاتی، برابر یا بیش از حداقل معاملات روزانه آن ورقه بهادار شود، تعهد صندوق در خصوص ورقه بهادار مذکور در آن روز معاملاتی، ایفا شده تلقی می‌شود.

در صورتی که نماد معاملاتی ورقه بهادار مورد نظر بسته باشد.

در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد، در صورتی که قیمت ورقه بهادار در ۵ جلسه معاملاتی متوالی بیش از ۳ برابر دامنه مجاز نوسان، در یک جهت تغییر کند و در عین حال عرضه و تقاضای ورقه بهادار به تعادل نرسیده باشد؛ که مدت زمان معافیت صندوق براساس این بند توسط بورس مربوطه حسب مورد تعیین می‌شود.

تعهدات بازارگردانی به شرح ذیل می‌باشد

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	بانک دی	دی	۳ درصد	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲	بیمه دی	ودی	۳ درصد	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۳	سرمایه‌گذاری بوعلی	وبوعلی	۳ درصد	۱۵,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۴	تولید نیروی برق دماوند	دماوند	۳ درصد	۱۵,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۵	تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر	بزاگرس	۳ درصد	۴۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۶	مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان	زماهان	۳ درصد	۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۸/۰۵/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۸۸.۰۶%	۳۶۸,۷۶۸	عادی	موسس	بنک دی	موسس و دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری
۳.۵۹%	۱۵,۰۲۴	عادی	مدیر	کارگزاری بانک دی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۸.۱۹%	۳۴,۳۰۰	ممتاز	موسس	بنک دی	موسس و دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری
۰.۱۷%	۷۰۰	ممتاز	مدیر	کارگزاری بانک دی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰%	-	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	محسن بهشتی	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰%	-	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	پژمان کیسا	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰%	-	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	محمد همتی روزبهانی	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی

۲۴- معامله با ارکان و اشخاص وابسته

مانده طلب (بدهی) ریال	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله	
	تاریخ معامله	ارزش معامله- ریال			موضوع معامله
(۱۱,۰۹۶,۷۹۹,۰۴۱)	طی دوره	۳۰۵,۱۳۶,۲۳۸,۱۹۹	خرید سهام	مدیر	کارگزاری بانک دی
		۳۹۸,۰۰۵,۸۵۴,۳۴۶	فروش سهام		
		۷,۴۶۷,۳۳۱,۴۶۸	کلرزد مدیر		
(۵۰,۳۵۰,۷۱۷)	طی دوره	۹۰,۷۳۹,۷۸۴	کلرزد	متولی	موسسه حسابرسی آزمون پرنایران مشهود
(۱۴۰,۵۷۵,۴۹۵)	طی دوره	۷۰,۵۷۵,۴۰۸	حق لزحه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی بهمنند

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارائیا

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارائیاها تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۲۶- وضعیت مالیاتی

با استناد به تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۲) موضوع تبصره یک ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی تمام درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و تمام درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمد حاصل از صدور و ابطال از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده معاف است. همچنین مالیات بر عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰ توسط مقامات محترم مالیاتی رسیدگی و برگ تشخیص در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۲۸ به مبلغ صفر ریال صادر شده است. مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۶ توسط مقامات مالیاتی مورد رسیدگی قرار گرفته است ولی برگ تشخیص آن ابلاغ نشده است. همچنین عملکرد سال مالی ۱۳۹۷ هنوز مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

۲۷- نسبت های کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیأت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۳۹۷/۰۵/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به ریال)

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای نسبت جاری	تعدیل شده برای نسبت بدهی و تعهدات
دارایی های جاری	۲,۲۳۹,۰۵۱,۱۴۵,۲۴۶	۱,۰۲۰,۲۴۱,۲۷۳,۲۶۱	۱,۸۳۶,۴۰۱,۱۶۸,۱۸۲
جمع کل دارایی ها	۲,۲۳۹,۰۵۱,۱۴۵,۲۴۶	۱,۰۲۰,۲۴۱,۲۷۳,۲۶۱	۱,۸۳۶,۴۰۱,۱۶۸,۱۸۲
بدهی های جاری	۱۷,۸۱۶,۳۲۱,۵۰۶	۱۴,۵۲۱,۳۶۱,۶۲۳	۱۲,۸۷۳,۸۸۱,۶۸۱
جمع کل بدهی ها	۱۷,۸۱۶,۳۲۱,۵۰۶	۱۴,۵۲۱,۳۶۱,۶۲۳	۱۲,۸۷۳,۸۸۱,۶۸۱
کل تعهدات	۱۵,۰۹۵,۴۵۰,۰۰۰	۷,۵۴۷,۷۲۵,۰۰۰	۷۵,۴۷۷,۲۵۰,۰۰۰
جمع کل بدهی و تعهدات	۳۲,۹۱۱,۷۷۱,۵۰۶	۲۲,۰۶۹,۰۸۶,۶۲۳	۸۸,۳۵۱,۱۳۱,۶۸۱
نسبت جاری	۶۸	۴۶	۲۱
نسبت بدهی و تعهدات	۱۴۷٪	۲۱۶٪	۴۸۱٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی های به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع	۱۳۹۸/۰۵/۳۱ دماوند	۱۳۹۸/۰۵/۳۱ بیمه دی	۱۳۹۸/۰۵/۳۱ سرمایه‌گذاری بوعلی	۱۳۹۸/۰۵/۳۱ بانک دی	دارایی‌ها:
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۵۹۹,۷۲۷,۷۰۵	-	۱,۵۹۹,۷۲۷,۷۰۵	-	-	حسابهای فی مابین با کارگزاران
۷,۶۰۷,۷۴۱,۴۷۹	۵۸۶,۵۵۳,۸۹۷	۷۱۹,۵۹۵,۹۴۷	۶,۳۰۱,۵۹۱,۶۳۵	-	حسابهای دریافتی تجاری
۲,۰۳۸,۴۷۳,۰۶۵,۲۸۲	۵۱,۷۰۱,۲۳۸,۳۲۲	۴۲,۳۷۵,۱۲۹,۷۷۸	۶۶,۰۰۹,۲۰۹,۳۸۱	۱,۸۷۸,۳۸۷,۴۸۷,۸۰۱	سرمایه گذاری ها
۴۹,۴۷۳,۳۰۰	۶۶۹,۶۹۸	۸۱۲,۲۳۴	۲,۳۱۰,۶۵۳	۴۵,۶۸۰,۷۱۵	سایر دارایی ها
۱۹۲,۹۱۰,۸۶۵,۱۸۵	۱۶,۳۶۸,۵۷۷	۴۷,۴۷۳,۴۱۵	۲۰۳,۴۵۴,۹۶۷	۱۹۲,۶۴۳,۵۶۸,۲۲۶	نقد و بانک
۲,۲۴۰,۶۴۰,۸۷۲,۹۵۱	۵۲,۳۰۴,۸۳۰,۴۹۴	۴۴,۷۴۲,۷۳۹,۰۷۹	۷۲,۵۱۶,۵۶۶,۶۳۶	۲,۰۷۱,۰۷۶,۷۳۶,۷۴۲	جمع دارایی ها
-					بدهی‌ها:
۵,۳۷۸,۰۰۰,۳۷۵	۲۷۹,۴۱۹,۷۴۱	۱۹۴,۴۸۱,۲۳۸	۳۵۵,۱۰۶,۸۴۰	۴,۵۴۸,۹۹۲,۵۵۶	حسابهای پرداختی به ارکان صندوق
۱,۳۴۱,۵۲۲,۰۷۹	۴۸,۵۷۹,۱۳۸	۴۱,۴۴۷,۳۹۷	۸۹,۴۸۲,۹۰۷	۱,۱۶۲,۰۱۲,۶۳۷	ذخایر هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده
۱۲,۶۹۶,۵۲۶,۷۵۷	۶,۰۳۵,۷۶۷	-	۲۰,۷۳۹,۸۳۹	۱۲,۶۶۹,۷۵۱,۱۵۱	حسابهای فی مابین با کارگزاران
۱۹,۴۱۶,۰۴۹,۲۱۱	۳۳۴,۰۳۴,۶۴۶	۲۳۵,۹۲۸,۶۳۵	۴۶۵,۳۲۹,۵۸۶	۱۸,۳۸۰,۷۵۶,۳۴۴	جمع بدهی ها
۲,۲۲۱,۲۲۴,۸۲۳,۷۴۰	۵۱,۹۷۰,۷۹۵,۸۴۸	۴۴,۵۰۶,۸۱۰,۴۴۴	۷۲,۰۵۱,۲۳۷,۰۵۰	۲,۰۵۲,۶۹۵,۹۸۰,۳۹۸	خالص دارایی ها

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع	۱۳۹۸/۰۵/۳۱ دماوند	۱۳۹۸/۰۵/۳۱ بیمه دی	۱۳۹۸/۰۵/۳۱ سرمایه‌گذاری بوعلی	۱۳۹۸/۰۵/۳۱ بانک دی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹۰,۵۵۱,۵۵۷,۰۷۲	-	۳,۷۱۴,۰۹۸,۵۷۱	۱۹,۵۹۹,۴۴۵,۹۲۲	۱۶۷,۲۳۸,۰۱۲,۵۷۹
۱,۱۸۷,۷۵۵,۷۲۱,۷۹۱	۳۰,۵۴۹,۲۲۶,۶۴۰	۱۳,۲۱۲,۰۸۶,۲۱۱	۲۶,۱۷۴,۲۷۴,۳۱۵	۱,۱۱۷,۸۲۰,۱۳۴,۶۲۵
۷,۶۰۷,۷۴۱,۴۷۹	۵۸۶,۵۵۳,۸۹۷	۷۱۹,۵۹۵,۹۴۷	۶,۳۰۱,۵۹۱,۶۳۵	-
۲,۹۳۷,۱۱۰,۰۱۲	۱,۱۵۰,۷۵۰	۴۷,۱۴۳,۶۹۳	۲۰۲,۴۴۸,۸۴۳	۲,۶۸۶,۳۶۶,۷۲۶
۱,۳۸۸,۸۵۲,۱۳۰,۳۵۴	۳۱,۱۳۶,۹۳۱,۲۸۷	۱۷,۶۹۲,۹۲۴,۴۲۲	۵۲,۲۷۷,۷۶۰,۷۱۵	۱,۲۸۷,۷۴۴,۵۱۳,۹۳۰
-	-	-	-	-
(۷,۶۲۸,۶۴۶,۶۶۰)	(۳۱۳,۰۲۷,۱۷۱)	(۲۴۵,۷۸۰,۶۲۵)	(۴۶۵,۰۱۱,۲۸۸)	(۶۶۰,۴۸۲۷,۵۷۶)
(۸۶۵,۸۷۲,۲۰۴)	(۴۰,۵۷۳,۵۷۲)	(۳۲,۶۲۸,۱۹۵)	(۶۳,۴۱۹,۷۲۶)	(۷۲۴,۲۵۰,۷۰۶)
(۸,۴۹۴,۵۱۸,۸۶۴)	(۳۵۳,۶۰۰,۷۴۳)	(۲۷۸,۴۰۸,۸۲۰)	(۵۲۸,۴۳۱,۰۱۴)	(۷,۳۲۹,۰۷۸,۲۸۲)
۱,۳۸۰,۳۵۷,۶۱۱,۴۹۰	۳۰,۷۸۳,۳۳۰,۵۴۴	۱۷,۴۱۴,۵۱۵,۶۰۲	۵۱,۷۴۹,۳۲۹,۷۰۱	۱,۲۸۰,۴۱۵,۴۳۵,۶۴۸

درآمدها:

سود فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
سود سهم
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت
جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه‌های کارمزد ارکان
سایر هزینه‌ها
جمع هزینه‌ها
سود خالص

