

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

متولی

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آبان ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
دارایی ها:		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۸,۵۷۰,۲۰۵,۹۶۶,۵۶۹
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۶۰۸,۷۴۰,۳۳۸,۹۹۸
حساب های دریافتی	۷	۱,۶۷۴,۴۸۳,۸۸۷,۳۷۲
جاری کارگزاران	۸	۴,۳۵۱,۵۱۵,۳۰۰
سایر دارایی ها	۹	۱۶۶,۵۹۲,۸۸۱
موجودی نقد	۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها		۱۰,۸۵۷,۹۵۸,۳۰۱,۱۲۰
بدهی ها		
جاری کارگزاران	۸	-
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۶۹,۸۹۷,۴۰۰,۳۲۲
بدهی به سرمایه‌گذاران	۱۲	۸۰۱,۶۴۵,۹۲۴,۲۴۷
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۱,۲۷۷,۱۵۹,۴۳۸,۸۷۳
جمع بدهی ها		۲,۱۴۸,۷۰۲,۷۶۳,۴۴۲
خالص دارایی ها	۱۴	۸,۷۰۹,۲۵۵,۵۳۷,۶۷۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه‌گذاری		۳۲,۲۷۵,۱۹۱,۶۸



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص ارزش دارایی‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ ریال	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰ ریال
درآمدها:			
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۸,۱۳۲,۴۳۳,۲۷۳,۴۱۱	۲۷۲,۱۹۸,۷۰۵,۲۳۵	۴۹۶,۴۲۳,۱۴۳,۱۵۵
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۸۴,۴۱۲,۸۸۵,۸۴۴)	۹۱۹,۰۹۸,۷۰۲,۱۷۷	۱,۳۴۹,۰۶۸,۷۶۸,۹۸۷
۱۷ سود سهام	۴,۱۴۰,۹۶۸,۸۶۸	۸,۳۳۹,۴۲۳,۳۴۲	۸,۴۲۳,۳۵۵,۰۴۵
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۳,۸۴۹,۵۷۰,۰۷۵	۱۰,۴۷۱,۹۲۸,۵۲۹	۱۲,۲۵۸,۹۱۵,۰۸۱
۱۹ سایر درآمدها	۲۱,۷۹۴,۳۰۵	-	-
جمع درآمدها	۷,۹۷۶,۰۳۲,۷۲۰,۸۱۵	۱,۲۱۰,۱۰۸,۷۵۹,۲۸۳	۱,۸۶۶,۱۷۴,۱۸۲,۲۶۸
هزینه ها:			
۲۰ هزینه کارمزد اربکان	(۵۰,۹۱۱,۹۹۸,۲۱۴)	(۱۴,۸۳۰,۳۳۵,۷۴۳)	(۲۱,۷۷۶,۷۰۳,۵۳۸)
۲۱ سایر هزینه ها	(۶۶,۳۶۹,۷۴۳,۱۳۹)	(۱,۶۰۲,۸۵۳,۸۳۰)	(۲,۴۱۷,۹۰۳,۰۸۹)
جمع هزینه ها	(۱۱۷,۲۸۱,۷۴۱,۳۵۳)	(۱۶,۴۳۳,۰۸۹,۵۷۳)	(۲۴,۱۹۴,۶۰۶,۶۲۷)
سود خالص	۷,۸۵۸,۷۵۰,۹۷۹,۴۶۲	۱,۱۹۳,۶۷۵,۶۶۹,۷۱۰	۱,۸۴۱,۹۷۹,۵۷۵,۶۴۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	۱۲۲.۷۷٪	۵۸.۷۰٪	۶۸.۶۸٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	۱۳۱٪	۷۲.۴۰٪	۱۰۱.۳۴٪

صورت گردش خالص دارائیه‌ها

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ ریال	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰ ریال
خالص دارائیه‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره	۴۲۴,۳۳۴	۳۷۲,۰۵۶	۷۵۰,۸۷۸,۷۵۳,۲۴۲
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۳۵,۴۳۹	۴۶,۷۳۶	۵۳,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۹۰,۱۹۹)	-	(۱,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص سال	-	-	۱,۸۴۱,۹۷۹,۵۷۵,۶۴۱
تعدیلات	۲۲	-	۳۷,۷۲۰,۴۵۹,۰۰۸
خالص دارائیه‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره/سال	۲۶۹,۵۷۴	۴۱۸,۷۹۲	۲,۶۸۲,۸۵۶,۷۸۷,۸۹۱



اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه و موضوع فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی که صندوقی در سرمایه‌گذاری اختصاصی و بازارگردانی محسوب می‌شود 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 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 طبق ماده ۵ اساسنامه ۳ سال بوده است که طبق مفاد ۴۹ قابل تمدید می‌باشد. (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 ۴۴ 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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

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 ؛ براساس تصمیم مجمع صندوق در ۱۳۹۸/۱۰/۱۵ و تایید سازمان در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۷ شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، خیابان خیابان یوسف آباد- خیابان ابن سینا- خیابان نهم- پلاک ۶- طبقه سوم- واحد ۷.

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 صورت خالص دارایی‌ها و با توجه به قوانین و مقررات و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی صندوق سرمایه گذاری 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 اندازه گیری 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 همراه صورت‌های مالی

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

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.

۲-۴- 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. 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 سپرده‌های 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 (۰,۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد از سود علی‌الحساب دریافتی از گواهی سپرده بانکی و سپرده‌های 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 یک سال 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 دارایی‌های صندوق می باشد **
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، 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 همراه صورت‌های مالی

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

*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 $\frac{0.003}{n \times 365}$ 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 حساب ها 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 همراه صورت‌های مالی

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۴-۷- تعهدات و شرایط بازارگردانی:

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق مفاد بند ۲-۲-۱ امیدنامه صندوق انجام دهد؛ و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات است.

تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار تعریف شده در بند ۲-۲-۱ امیدنامه به شرح زیر است:

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	۱۰۰,۰۰۰
۳	سرمایه‌گذاری بوعلی	وبوعلی	۳ درصد	۸۵,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰
۴	تولید نیروی برق دماوند	دماوند	۳ درصد	۱۵,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۵	مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان	زماهان	۳ درصد	۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰

۴-۸- مبانی محاسبه تفکیکی خالص ارزش دارایی های جداگانه عملیات بازارگردانی

- **کارمزد مدیر:** براساس نسبت مانده خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها به کل خالص ارزش فروش سرمایه گذاری ها که به صورت روزانه محاسبه می شود.

- **کارمزد متولی:** کل کارمزد روزانه به نسبت مساوی به هریک از سرمایه گذاری های عملیات بازارگردانی تسهیم می شود.

- **کارمزد حسابرس:** کل کارمزد روزانه به نسبت مساوی به هریک از سرمایه گذاری های عملیات بازارگردانی تسهیم می شود.

- **کارمزد تصفیه:** براساس نسبت خالص ارزش دارایی های هریک از سرمایه گذاری ها به کل خالص ارزش دارایی های صندوق به صورت روزانه محاسبه می شود.

- **سود سپرده بانکی:** براساس نسبت کمترین مانده روزانه گردش بانک هر سهم به کمترین مانده روزانه گردش کل بانکها به هریک از سرمایه گذاری های عملیات بازارگردانی تخصیص می یابد.

۴-۹- 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۱/۳۰			۱۳۹۹/۰۸/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۷۳.۲۲٪	۲,۵۰۲,۵۵۱,۱۲۶,۲۶۴	۱,۰۸۰,۶۸۸,۰۷۸,۷۲۰	۶۸.۸۴٪	۷,۴۷۴,۷۸۴,۸۴۸,۴۲۰	۷,۵۱۵,۳۰۰,۳۹۵,۲۱۲	بانکها و موسسات اعتباری
۱.۴۲٪	۴۸,۳۶۷,۰۶۲,۵۱۳	۴۵,۶۸۳,۴۹۲,۰۳۵	۲.۱۱٪	۲۲۹,۲۹۲,۱۲۷,۰۸۲	۲۱۱,۶۱۴,۴۳۰,۴۴۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۲.۸۵٪	۹۷,۲۴۴,۱۹۱,۳۳۸	۷۳,۵۷۲,۲۴۷,۰۰۵	۴.۷۹٪	۵۲۰,۱۶۵,۲۱۷,۶۳۹	۵۴۶,۶۲۲,۲۸۷,۶۷۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۳۸٪	۱۲,۹۵۰,۱۲۲,۰۲۰	۹,۵۲۰,۱۱۹,۴۴۵	۳.۱۹٪	۳۴۵,۹۶۳,۷۷۳,۴۳۲	۴۱۰,۴۴۰,۸۳۸,۷۹۶	سرمایه‌گذاریها
۷۷.۸۶٪	۲,۶۶۱,۱۱۲,۵۰۲,۱۳۵	۱,۲۰۹,۴۶۳,۹۳۷,۲۰۵	۷۸.۹۳٪	۸,۵۷۰,۲۰۵,۹۶۶,۵۷۳	۸,۶۸۳,۹۷۷,۹۵۲,۱۲۳	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۱/۳۰		۱۳۹۹/۰۸/۳۰		نرخ سود	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	بانک - شماره سپرده
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ				
	ریال		ریال				
۰.۲۷	۷,۲۰۸,۷۳۶,۷۰۶	۰.۰۳٪	۳,۵۱۸,۰۳۹,۲۷۴	۸	۱۳۹۷/۰۳/۰۹	کوتاه مدت	بفک دی شعبه وزرا - ۲۰۳۷۱۰۰۱۸۰۰۳
۱/۲	۳۱,۲۴۰,۸۷۸,۱۱۲	۲.۴۹٪	۲۷۰,۴۰۷,۰۵۳,۳۲۸	۸	۱۳۹۵/۰۸/۱۸	کوتاه مدت	بفک دی شعبه وزرا - ۰۲۰۴۶۵۶۰۹۲۰۰۲
-	-	۲.۹۸٪	۳۲۳,۴۶۸,۸۶۸,۳۳۱	۸	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	کوتاه مدت	بفک دی شعبه وزرا - ۰۲۰۵۱۳۱۱۵۰۰۳
-	-	۰.۰۶٪	۶,۳۱۶,۵۸۰,۹۸۵	۸	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	کوتاه مدت	بفک دی شعبه وزرا - ۰۲۰۵۱۳۱۱۵۸۰۰۳
-	-	۰.۰۵٪	۵۰,۲۹,۷۹۷,۰۸۰	۸	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	کوتاه مدت	بفک دی شعبه وزرا - ۰۲۰۵۱۳۱۱۷۰۰۰۸
۱/۴۷	۳۸,۴۴۹,۶۱۴,۸۱۸	۶	۶۰۸,۷۴۰,۳۳۸,۹۹۸				

۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۸/۱۱/۳۰		۱۳۹۹/۰۸/۳۰		نرخ تزیل	تزیل نشده	تزیل شده
تزیل شده	تزیل نشده	تزیل شده	تزیل نشده			
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱,۴۶۵,۷۰۷,۲۹۵	۵,۱۷۱,۵۰۱,۶۰۰	-	۲۵	-	-	سود سهام دریافتی
-	۱,۶۶۹,۳۱۲,۳۸۵,۷۷۲	-	-	-	-	سایر حساب‌های دریافتی
۱,۴۶۵,۷۰۷,۲۹۵	۱,۶۷۴,۴۸۲,۸۸۷,۳۷۲					

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۸- جاری کارگزاری

جاری کارگزاری به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۰۸/۳۰		بدهکار (بستانکار)		
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
کارگزاری بانک دی	ریال ۳,۹۸۸,۱۱۹,۱۰۶	ریال ۲۷,۶۳۰,۰۰۰,۹۲۱,۴۹۶	ریال ۲۷,۶۲۵,۶۴۹,۴۰۶,۱۹۶	ریال ۴,۳۵۱,۵۱۵,۳۰۰
جمع	۳,۹۸۸,۱۱۹,۱۰۶	۲۷,۶۳۰,۰۰۰,۹۲۱,۴۹۶	۲۷,۶۲۵,۶۴۹,۴۰۶,۱۹۶	۴,۳۵۱,۵۱۵,۳۰۰

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۰۸/۳۰		بدهکار (بستانکار)		۱۳۹۸/۱۱/۳۰
مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره	مانده در پایان سال
ریال ۱۴,۳۲۲,۰۰۰	-	-	ریال ۱۴,۳۲۲,۰۰۰	ریال ۱۴,۳۲۲,۰۰۰
۳,۴۶۴	-	(۳,۴۶۴)	-	۳,۴۶۴
۱۰۹,۶۲۷,۴۲۵	-	۱۳۱,۷۵۶,۵۴۴	۱۵۲,۲۷۰,۸۸۱	۱۰۹,۶۲۷,۴۲۵
۱۲۳,۹۵۲,۸۸۹	-	۱۳۱,۷۵۳,۰۸۰	۱۶۶,۵۹۲,۸۸۱	۱۲۳,۹۵۲,۸۸۹

۱۰- موجودی نقد

موجودی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال ۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

حساب جاری

۱۰۳۷۰۸۲۰۰۰۰۳ بانک دی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

مانده حساب فوق در تاریخ خالص دارایی ها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱۹,۳۵۰,۸۴۶,۸۳۸	۶۹,۸۰۱,۵۰۸,۸۸۹	مدیر صندوق
۹۸,۳۳۴,۱۹۵	۶۲,۴۴۴,۹۲۹	متولی
۴۱,۰۴۹,۴۸۸	۳۳,۴۴۶,۵۰۴	حسابرس
۱۹,۴۹۰,۲۳۰,۵۲۱	۶۹,۸۹۷,۴۰۰,۳۲۲	جمع

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت درخواست صدور واحد های
-	۳۶۷,۸۶۹,۹۴۷	حساب های پرداختنی بابت تقلوت مبلغ
-	۴۰۱,۲۷۸,۰۵۴,۳۰۰	حساب های پرداختنی بابت ابطال
-	۸۰۱,۶۴۵,۹۲۴,۲۴۷	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۳- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		ذخیره تصفیه
۲,۵۸۶,۷۰۵,۵۴۸	۷,۸۲۲,۲۳۱,۳۸۲		نرم افزار
۲۰۶,۱۷۲,۱۶۰	۵۶۱,۸۹۲,۱۲۸		سایر
-	۱۵,۲۸۹		سایر حساب‌های پرداختی
-	۱,۲۶۸,۵۸۶,۴۸۴,۷۹۷	۱۳-۱	بدهی به مدیر صندوق
-	۱۸۸,۸۰۰,۰۰۵		جمع
۲,۷۹۲,۸۷۷,۷۰۸	۱,۲۷۷,۱۵۹,۴۲۳,۶۰۱		

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	تعداد	ریال	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	تعداد	ریال
۲,۴۶۱,۵۶۸,۸۶۹,۵۸۰	۳۸۹,۳۳۴		۷,۵۷۸,۴۹۳,۸۹۲,۹۵۰	۳۶۲,۵۰۵	
۲۲۱,۲۸۷,۹۱۸,۴۳۳	۳۵,۰۰۰		۱,۱۳۰,۷۶۱,۶۶۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	
۲,۶۸۲,۸۵۶,۷۸۸,۰۱۳	۴۲۴,۳۳۴		۸,۷۰۹,۲۵۵,۵۵۲,۹۵۰	۳۹۷,۵۰۵	

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۴۹۶,۴۲۳,۱۴۳,۱۵۵	۲۷۲,۱۹۸,۷۰۵,۲۳۵	۸,۱۳۲,۴۳۳,۲۷۳,۴۱۱	۱۵-۱	
۴۹۶,۴۲۳,۱۴۳,۱۵۵	۲۷۲,۱۹۸,۷۰۵,۲۳۵	۸,۱۳۲,۴۳۳,۲۷۳,۴۱۱		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۵-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	ارزش دفتری	کلرمزد	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
			سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مخابرات ایران	۶۱,۵۴۷	۱,۳۵۳,۳۷۰,۱۷۳	۳,۹۸۷,۰۰۲	(۴,۳۹۵,۷۳۳)	-	-
سرمایه‌گذاری پویا	۳۹,۶۵۶,۶۰۴	۳۶۱,۴۴۳,۴۷۰,۹۲۰	۱,۳۰۸,۱۳۰,۳۷۲	۱۲,۱۲۱,۷۸۵,۰۲۶	۱۹,۵۹۹,۴۴۵,۹۳۲	۴۶,۷۷۴,۳۷۷,۸۶۶
بیمه دی	۴۳,۵۲۵,۳۲۴	۷۲۰,۶۳۳,۳۳۷,۷۷۱	۲,۳۸۳,۳۳۰,۹۸۲	۵۵,۵۴۵,۰۵۲,۳۴۰	۴,۵۴۰,۷۶۰,۸۲۱	۵۹,۳۹۹,۳۸۳,۲۵۳
بانک دی	۶۸۵,۷۳۳,۱۲۴	۴,۱۰۸,۷۵۴,۱۸۵,۸۳۱	۴۵,۰۵۸,۶۹۸,۵۳۳	۸,۰۱۵,۳۶۹,۸۱۳,۶۱۳	۲۴۸,۰۵۸,۴۹۸,۴۸۲	۳۷۰,۹۱۳,۰۰۲,۳۴۶
تولید نیروی برق معاونت	۴۱,۴۶۰,۸۱۴	۲,۸۶۷,۵۱۶,۹۳۴,۱۶۳	۱۱,۳۸۱,۲۱۱,۱۰۰	۴۹,۳۲۴,۹۲۹,۶۶۷	-	۱۹,۳۳۶,۳۴۹,۷۹۴
سرمایه‌گذاری کشاورزی کوثر	۸۰,۸۴۴	۱,۰۶۴,۸۸۲,۰۳۰	۴,۵۵۲,۰۶۷	۷۵,۹۸۸,۴۹۸	-	-
ذوب روی اصفهان	-	-	-	-	-	۲۹,۸۹۶
جمع	۸۱۰,۵۱۷,۲۵۷	۸,۰۶۰,۶۶۶,۰۸۰,۸۷۸	۶۰,۰۳۹,۹۱۰,۰۵۶	۸,۱۳۲,۴۳۳,۲۷۳,۴۱۱	۲۷۲,۱۹۸,۷۰۵,۲۳۵	۴۹۶,۴۲۳,۱۴۳,۱۵۵

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۱۸۴,۴۱۲,۸۸۵,۸۴۴)	۹۱۹,۰۹۸,۷۰۲,۱۷۷	۱,۳۴۹,۰۶۸,۷۶۸,۹۸۷
جمع	(۱۸۴,۴۱۲,۸۸۵,۸۴۴)	۹۱۹,۰۹۸,۷۰۲,۱۷۷	۱,۳۴۹,۰۶۸,۷۶۸,۹۸۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۶-۱- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰					
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته کلرمزد	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۳۲۵,۴۳۸,۶۱۱,۶۹۱	۱۴,۱۳۳,۷۵۷,۵۷۸	۱۷,۶۷۴,۶۳۶,۰۶۵	۱۷۴,۳۹۴,۵۵۶	۲۱۱,۶۱۷,۴۹۱,۰۱۷	۲۲۹,۴۶۶,۵۲۱,۶۳۸	۹,۶۵۰,۳۷۱	بیمه دی
۱۷,۹۱۴,۳۰۲,۵۶۶	۸۵۹,۰۹۷,۸۶۹,۵۲۴	(۱۱۱,۱۵۳,۳۸۶,۵۰۷)	۵,۶۸۵,۱۵۷,۲۰۴	۷,۵۸۵,۹۳۸,۳۳۴,۹۲۵	۷,۴۸۰,۴۷۰,۰۰۵,۶۲۴	۱۷۸,۳۴۴,۳۲۱	بانک دی
۳۰,۳۳۶۷۱,۵۰۸	۲۴,۸۰۶,۶۲۲,۳۷۳	(۲۶,۴۵۷,۰۷۰,۰۳۷)	۳۹۵,۶۲۴,۳۴۱	۵۴۶,۶۲۲,۲۸۷,۶۷۵	۵۲۰,۵۶۰,۸۴۳,۸۸۰	۷۵۰,۵۹۶۰	تولید نیروی برق معاوند
۲,۶۸۲,۱۸۳,۲۲۲	۲۱,۰۶۰,۴۵۲,۷۰۲	(۶۴,۴۷۷,۰۶۵,۳۶۵)	۲۶۳,۱۳۲,۴۴۸	۴۱۰,۴۴۰,۸۳۸,۷۹۶	۳۴۶,۲۲۶,۹۰۵,۸۸۰	۴۸,۸۳۳,۱۳۲	سرمایه‌گذاری بوعلی
۱,۳۴۹,۰۶۸,۷۶۸,۹۸۷	۹۱۹,۰۹۸,۷۰۲,۱۷۷	(۱۸۴,۴۱۲,۸۸۵,۸۴۴)	۶,۵۱۸,۳۱۰,۴۴۹	۸,۷۵۴,۶۱۸,۸۵۲,۴۱۳	۸,۵۷۶,۷۲۴,۲۷۷,۰۲۲		جمع

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰						
		خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۶,۹۵۷,۶۴۷,۷۵۰	۶,۹۵۷,۶۴۷,۷۵۰	۵۱۰,۴۳۷,۷۶۸	(۴۸,۴۳۷,۷۶۸)	۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۱۹	سرمایه‌گذاری بوعلی
۸۰۷,۱۲۷,۴۴۴	۷۶۱,۰۹۳,۵۵۹	۳,۶۳۰,۵۳۱,۱۰۰	(۴۰۸,۵۳۱,۱۰۰)	۳,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۳,۵۸۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	بیمه دی
۶۵۸,۵۷۹,۸۵۱	۶۲۰,۶۸۲,۰۳۳							تولید نیروی برق دماوند
۸,۴۲۳,۳۵۵,۰۴۵	۸,۳۳۹,۴۲۳,۳۴۲	۴,۱۴۰,۹۶۸,۸۶۸	(۴۵۶,۹۶۸,۸۶۸)	۳,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰				

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود سپرده بانکی به شرح زیرتفکیک می‌شود:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۲,۲۵۸,۹۱۵,۰۸۱	۱۰,۴۷۱,۹۲۸,۵۲۹	۲۳,۸۴۹,۵۷۰,۰۷۵	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی ۱-۱۸
۱۲,۲۵۸,۹۱۵,۰۸۱	۱۰,۴۷۱,۹۲۸,۵۲۹	۲۳,۸۴۹,۵۷۰,۰۷۵	جمع

۱۸-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی بشرح ذیل می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰						سپرده بانکی:
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	سود ناخالص	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سپرده گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۲۳۲,۱۲۳,۵۷۷	۵۸,۶۵۱,۲۹۳	۳۱۱,۳۰۲,۵۶۸	-	۳۱۱,۳۰۲,۵۶۸	۸٪	-	۱۳۹۷/۰۳/۰۹	بانک دی کوتاه مدت ۰۲۰۳۷۱۰۰۱۸۰۰۳
۱۲,۰۲۶,۷۹۱,۵۰۴	۱۰,۴۱۳,۲۷۷,۲۳۶	۱۵,۸۹۴,۷۵۷,۴۶۲	-	۱۵,۸۹۴,۷۵۷,۴۶۲	۸٪	-	۱۳۹۵/۰۸/۱۸	بانک دی کوتاه مدت ۰۲۰۴۶۵۶۰۹۲۰۰۲
-	-	۶۵,۷۳۵,۳۶۲	-	۶۵,۷۳۵,۳۶۲	۸٪	-	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	بانک دی شعبه وزرا - ۰۲۰۵۱۳۱۱۵۰۰۳
-	-	۱۹۷,۴۳۰,۰۶۴	-	۱۹۷,۴۳۰,۰۶۴	۸٪	-	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	بانک دی شعبه وزرا - ۰۲۰۵۱۳۱۱۵۸۰۰۳
-	-	۷,۳۸۰,۳۴۴,۶۱۹	-	۷,۳۸۰,۳۴۴,۶۱۹	۸٪	-	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	بانک دی شعبه وزرا - ۰۲۰۵۱۳۱۱۷۰۰۰۸
۱۲,۲۵۸,۹۱۵,۰۸۱	۱۰,۴۷۱,۹۲۸,۵۲۹	۲۳,۸۴۹,۵۷۰,۰۷۵	-	۲۳,۸۴۹,۵۷۰,۰۷۵	-	-	-	جمع

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	
ریال	ریال	ریال	
-	-	۲۱,۷۹۴,۳۰۵	سود سپرده بانکی
-	-	۲۱,۷۹۴,۳۰۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۱,۴۵۶,۷۰۴,۱۳۸	۱۴,۵۸۹,۱۳۹,۶۶۸	۵۰,۶۲۵,۰۸۲,۰۵۶	مدیر صندوق
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۶۱۶,۵۲۵	۱۳۷,۹۶۲,۱۵۰	متولی
۱۳۹,۹۹۹,۴۰۰	۱۰۵,۴۷۹,۵۵۰	۱۴۸,۹۵۴,۰۰۸	حسابرس
<u>۲۱,۷۷۶,۷۰۳,۵۳۸</u>	<u>۱۴,۸۳۰,۲۳۵,۷۴۳</u>	<u>۵۰,۹۱۱,۹۹۸,۲۱۴</u>	جمع

۲۱- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه های اداری به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱,۹۷۳,۲۴۷,۳۱۰	۱,۳۸۷,۸۱۶,۷۹۶	۵,۲۳۵,۵۲۵,۸۳۴	هزینه تصفیه صندوق
۴۴۳,۴۶۵,۷۷۹	۲۱۴,۲۶۷,۰۳۴	۳۲۷,۴۷۶,۵۱۲	هزینه نرم افزار
-	-	۶۰,۷۶۷,۴۷۰,۹۵۴	هزینه کارمزد معاملات
۱,۱۹۰,۰۰۰	-	۲,۰۹۰,۰۰۰	هزینه های متفرقه
-	۷۷۰,۰۰۰	۳۷,۱۷۹,۸۳۹	سایر هزینه ها
<u>۲,۴۱۷,۹۰۳,۰۸۹</u>	<u>۱,۶۰۲,۸۵۳,۸۳۰</u>	<u>۶۶,۳۶۹,۷۴۳,۱۳۹</u>	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳۷,۷۲۰,۴۵۹,۰۰۸	۴۳,۲۶۲,۴۴۰,۲۷۲	(۱,۶۷۷,۵۹۲,۲۱۴,۵۲۵)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
۳۷,۷۲۰,۴۵۹,۰۰۸	۴۳,۲۶۲,۴۴۰,۲۷۲	(۱,۶۷۷,۵۹۲,۲۱۴,۵۲۵)	جمع

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۳-۱- تعهدات احتمالی به شرح زیر می باشد:

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

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

و در صورتی که 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) به گونه‌ای که صف خرید یا فروش اوراق مستمراً بیش از یک ساعت 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.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

تعهدات بازارگردانی براساس صورت جلسه مجمع مورخ ۱۳۹۹/۷/۲۰ 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	۸۵,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰
۴	تولید نیروی برق دماوند	دماوند	۳ درصد	۱۵,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۵	مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان	زماهان	۳ درصد	۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰

بدهی احتمالی

۲۳-۲- 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 گرفته است.

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

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

۱۳۹۹/۰۸/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعهد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۶۶٪	۲۰۴,۰۹۲	عادی	موسس	بانک دی	موسس و دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری
۴.۴۹٪	۱۳,۹۷۵	عادی	مدیر	کارگزاری بانک دی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۱.۰۱٪	۳۴,۳۰۰	ممتاز	موسس	بانک دی	موسس و دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری
۰.۴۸٪	۷۰۰	ممتاز	مدیر	کارگزاری بانک دی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۲۰٪	۶۰۸	عادی	سرمایه‌گذار	سرمایه‌گذار	اشخاص وابسته به مدیر
۱۸.۵۶٪	۵۷,۸۰۵	عادی	سرمایه‌گذار	سرمایه‌گذار	اشخاص وابسته به مدیر

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۲۵- معامله با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	
کارگزاری بانک دی	مدیر	کارمزد مدیر	۵۰,۶۲۵,۰۸۲,۰۵۶	طی دوره	۶۹,۸۰۱,۵۰۸,۸۸۹
شرکت سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد متولی	۱۳۷,۹۶۲,۱۵۰	طی دوره	۶۲,۴۴۴,۹۲۹
مؤسسه حسابرسی بهمند	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۱۴۸,۹۵۴,۰۰۸	طی دوره	(۳۳,۴۴۶,۵۰۴)
کارگزاری دی	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۳۰,۲۸۷,۲۳۱,۸۷۵,۳۹۰	-	-

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارائیه

طبق مجامع مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۱ و ۱۳۹۹/۰۹/۲۵ در خصوص تعدیلات بازارگردانی دو نماد زشرف و غدام به موضوع فعالیت صندوق اضافه گردیده است به غیر از مورد فوق رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارائیه 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 همراه صورت‌های مالی

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۲۷-نسبت های کفایت سرمایه

براساس 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 ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به ریال)

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۳۱۱,۳۶۷,۳۹۶,۰۸۹	۱۷۲,۹۸۱,۸۸۶,۷۱۶	۳۴۵,۹۶۳,۷۷۳,۴۳۲	سرمایه گذاری بوعلی
۵,۹۷۹,۸۲۷,۸۷۸,۷۳۶	۲,۹۸۹,۹۱۳,۹۳۹,۳۶۸	۷,۴۷۴,۷۸۴,۸۴۸,۴۲۰	بانک دی
۴۱۶,۱۳۲,۱۷۴,۱۱۱	۲۰۸,۰۶۶,۰۸۷,۰۵۶	۵۲۰,۱۶۵,۲۱۷,۶۳۹	دماوند
۱۸۳,۴۳۳,۷۰۱,۶۶۶	۹۱,۷۱۶,۸۵۰,۸۳۳	۲۲۹,۲۹۲,۱۲۷,۰۸۲	بیمه دی
۴۸۶,۹۹۲,۲۷۱,۱۹۸	۲۴۳,۴۹۶,۱۳۵,۵۹۹	۶۰۸,۷۴۰,۳۳۸,۹۹۸	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۳۳۹,۳۷۰,۶۳۶,۲۷۴	۱,۱۷۱,۹۴۹,۳۰۶,۷۳۹	۱,۶۷۴,۲۱۳,۲۹۵,۳۴۲	حسابهای دریافتی
۸۳,۲۹۶,۴۴۱	۴۹,۹۷۷,۸۶۴	۱۶۶,۵۹۲,۸۸۱	سایر دارایی ها
(۳,۰۴۶,۰۶۰,۷۱۰)	(۳,۴۸۱,۲۱۲,۲۴۰)	(۴,۳۵۱,۵۱۵,۳۰۰)	جاری کارگزاران
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	موجودی نقد
۸,۷۱۷,۲۰۷,۳۵۴,۵۱۴	۴,۸۷۸,۱۷۴,۱۸۴,۱۷۵	۱۰,۸۴۸,۹۸۴,۶۷۸,۴۹۴	جمع دارایی ها
۶۱۰,۰۳۳,۷۸۲,۰۹۳	۶۹۷,۱۸۱,۴۶۵,۲۴۹	۸۷۱,۴۷۶,۸۳۱,۵۶۱	بدهی ها
۱,۲۷۶,۹۵۵,۳۲۴,۵۷۹	۱,۲۷۶,۹۵۵,۳۲۴,۵۷۹	۱,۲۷۶,۹۵۵,۳۲۴,۵۷۹	ذخایر
۱,۸۸۶,۹۸۹,۱۰۶,۶۷۲	۱,۹۷۴,۱۳۶,۷۸۹,۸۲۸	۲,۱۴۸,۴۳۲,۱۵۶,۱۴۰	جمع بدهی ها
۷۵,۴۷۷,۲۵۰,۰۰۰	۷,۵۴۷,۷۲۵,۰۰۰	۱۵,۰۹۵,۴۵۰,۰۰۰	تعهدات
۱,۹۶۲,۴۶۶,۳۵۶,۶۷۲	۱,۹۸۱,۶۸۴,۵۱۴,۸۲۸	۴,۳۱۱,۹۵۹,۷۶۲,۲۸۰	جمع بدهیها و تعهدات
۴	۲	۳	نسبت جاری (مرتبه)
۰.۲۲۵۱	۰.۴۰۶۲	۰.۳۹۷۵	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی های به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
بانک دی	سرمایه‌گذاری بوعلی	بیمه دی	دماوند	جمع	دارایی‌ها:
ریال	ریال	ریال	ریال		
.	.	۱۴,۱۰۶,۹۲۷,۲۰۸	۳۹۵,۵۳۸,۴۸۰,۲۰۹	۴۰۹,۶۴۵,۴۰۷,۴۱۷	حسابهای فی مابین با کارگزاران
-	۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۴۴,۶۰۶,۶۰۰	۴,۰۴۴,۶۰۶,۶۰۰	۸,۵۵۱,۲۱۳,۲۰۰	حسابهای دریافتی تجاری
۷,۴۷۴,۷۸۴,۸۴۸,۴۱۹	۳۴۵,۹۶۳,۷۷۳,۴۳۱	۲۲۹,۲۹۲,۱۲۷,۰۸۱	۵۲۰,۱۶۵,۲۱۷,۶۳۸	۸,۵۷۰,۲۰۵,۹۶۶,۵۶۹	سرمایه گذاری ها
۵۱,۱۸۳,۹۸۰	۳۸,۶۲۳,۸۱۲	۳۸,۴۲۷,۰۲۶	۳۸,۳۵۸,۰۶۳	۱۶۶,۵۹۲,۸۸۱	سایر دلاری ها
۲۷۳,۹۲۵,۰۹۲,۶۰۲	۸,۳۷۵,۲۵۰,۳۱۱	۵۱,۸۴۷,۹۴۱	۶,۳۳۵,۷۳۱,۱۶۹	۲۸۸,۶۸۷,۹۲۲,۰۲۳	نقد و بانک
۷,۷۴۸,۷۶۱,۱۲۵,۰۰۱	۳۵۴,۸۳۹,۶۴۷,۵۵۴	۲۴۷,۵۳۳,۹۳۵,۸۵۶	۹۲۶,۱۲۲,۳۹۳,۶۷۹	۹,۲۷۷,۲۵۷,۱۰۲,۰۹۰	جمع دلاری ها
				-	بدهی‌ها:
۸۷,۴۸۰,۰۰۰	۸۷,۲۶۰,۰۰۰	۴۳,۶۰۰,۰۰۰	۸۷,۲۴۰,۰۰۰	۳۰۵,۵۸۰,۰۰۰	حسابهای پرداختی به ارکان صندوق
۷۰,۶۴۵,۹۹۹,۲۸۵	۲,۲۱۳,۲۸۳,۲۸۶	۱,۹۳۶,۴۹۷,۷۷۶	۱,۵۵۷,۵۸۳,۹۶۰	۷۶,۳۵۳,۳۶۴,۳۰۷	ذخایر هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده
۴۰۱,۴۲۲,۹۵۰,۹۹۴	۱۴,۳۰۹,۷۱۷	۲۰۸,۶۶۳,۵۳۶	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۱,۶۴۵,۹۲۴,۲۴۷	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران
۶,۳۵۴,۵۷۴,۴۵۸	۳۹۸,۹۳۹,۳۱۷,۶۵۹	-	-	۴۰۵,۳۹۳,۸۹۲,۱۱۷	حسابهای فی مابین با کارگزاران
۴۷۸,۵۱۱,۰۰۴,۷۳۷	۲,۳۱۴,۸۵۳,۰۰۳	۱,۹۸۰,۰۹۷,۷۷۶	۱,۶۴۴,۸۲۳,۹۶۰	۱,۲۸۳,۵۹۸,۷۶۰,۶۷۱	جمع بدهی ها
۷,۲۷۰,۲۵۰,۱۲۰,۲۶۴	۳۵۲,۵۲۴,۷۹۴,۵۵۱	۲۴۵,۵۵۳,۸۳۸,۰۸۰	۹۲۴,۴۷۷,۵۶۹,۷۱۹	۷,۹۹۳,۶۵۸,۳۴۱,۴۱۹	خالص دارایی ها

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع	۱۳۹۹/۰۸/۳۰ دماوند	۱۳۹۹/۰۸/۳۰ بیمه دی	۱۳۹۹/۰۸/۳۰ سرمایه‌گذاری بوعلی	۱۳۹۹/۰۸/۳۰ بانک دی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	<u>درآمدها:</u>
۸,۱۳۲,۴۳۳,۲۷۳,۴۱۱	۴۹,۳۲۴,۹۲۹,۶۶۷	۵۵,۵۴۵,۰۵۲,۳۴۰	۱۲,۱۲۱,۷۸۵,۰۲۶	۸,۰۱۵,۴۴۱,۵۰۶,۳۷۸	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۳,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰		درآمد سود سهام
۲۳,۸۴۹,۵۷۰,۰۷۵	۶۵,۹۹۳,۸۱۴	۱۹۸,۴۶۴,۳۸۷	۷,۶۷۰,۱۰۲,۷۴۴	۱۵,۹۱۵,۰۰۹,۱۳۰	سود سپرده و گواهی بانکی
۲۱,۷۹۴,۳۰۵	۶,۳۱۵,۱۴۹	۱۵,۴۷۹,۱۵۶			سایر درآمدها
(۱۸۴,۴۱۲,۸۸۵,۸۴۴)	(۲۶,۴۵۷,۰۷۰,۰۳۷)	۱۷,۶۷۴,۶۳۶,۰۶۴	(۶۴,۴۷۷,۰۶۵,۳۶۵)	(۱۱۱,۱۵۳,۳۸۶,۵۰۶)	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش دارایی‌ها
۷,۹۷۵,۵۷۵,۷۵۱,۹۴۷	۲۲,۹۴۰,۱۶۸,۵۹۳	۷۶,۶۵۵,۶۳۱,۹۴۷	(۴۴,۲۲۳,۱۷۷,۵۹۵)	۷,۹۲۰,۲۰۳,۱۲۹,۰۰۲	جمع درآمدها
-					<u>هزینه‌ها:</u>
۴۹,۳۸۷,۲۵۵,۴۵۲	(۲,۶۵۸,۱۵۸,۲۰۵)	(۲۲۸,۶۹۳,۰۱۷)	۱,۳۸۳,۳۴۲,۰۳۲	۵۰,۸۹۰,۷۶۴,۶۴۲	هزینه‌های کارمزد ارکان
۵۷,۹۳۷,۷۳۴,۳۲۴	۱۱,۳۷۵,۲۱۵,۱۶۰	(۲۷,۳۶۲,۳۰۱)	۱,۴۱۴,۳۵۹,۱۷۲	۴۵,۱۷۵,۵۲۲,۲۹۳	سایر هزینه‌ها
۱۰۷,۳۲۴,۹۸۹,۷۷۶	۸,۷۱۷,۰۵۶,۹۵۵	(۲۵۶,۰۵۵,۳۱۸)	۲,۷۹۷,۷۰۱,۲۰۴	۹۶,۰۶۶,۲۸۶,۹۳۵	جمع هزینه‌ها
۸,۰۵۳,۰۰۹,۹۳۳,۲۵۷	۳۱,۶۵۷,۲۲۵,۵۴۸	(۵۱۲,۱۱۰,۶۳۶)	۵,۵۹۵,۴۰۲,۴۰۸	۸,۰۱۶,۲۶۹,۴۱۵,۹۳۷	سود (زیان)