

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰



کارگزاری بانک دی (سهامی خاص)



شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

احتراماً:

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰ 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 دارایی ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۴	ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری 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 ۱۴۰۰/۰۹/۲۴ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



با سپاس

امضاء



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک دی	غلامحسین آرمات
متولی	مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی

کارگزاری بانک تکا (سهامی خاص)



شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
 گزارش مالی میان دوره ای
 صورت خالص دارایی ها
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	بادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۷,۴۷۴,۲۶۸,۱۵۲,۹۱۶	۶,۹۵۱,۵۹۵,۰۴۹,۳۱۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۳۲,۰۱۲,۲۱۵,۷۳۶	۴۶۳,۱۹۸,۳۶۹,۸۷۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
-	۱۵,۸۰۲,۵۹۶,۷۷۲	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۲۷۳,۹۵۴,۸۹۷,۴۳۲	۱,۶۶۵,۰۵۷,۵۵۹,۰۴۱	۸	حساب های دریافتی
۲۵۴,۹۴۴,۱۰۶	۵۲۵,۷۷۶,۶۸۳	۹	سایر دارایی ها
۱۹,۳۲۷,۴۸۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	موجودی نقد
۳۱,۴۹۶,۹۱۹,۶۶۱	-	۱۱	جاری کارگزاران
۹,۱۱۲,۰۰۶,۴۵۷,۳۳۹	۹,۰۹۶,۱۸۹,۳۵۱,۶۷۸		جمع دارایی ها
-	۵۳,۷۰۴,۳۲۰,۸۹۹	۱۱	بدهی ها
۹۶,۹۴۱,۲۵۴,۱۸۸	۱۶۱,۱۵۱,۹۵۰,۸۸۷	۱۲	جاری کارگزاران
۱۲۸,۲۰۶,۲۹۹,۷۹۵	۵,۶۹۰,۳۳۲,۵۲۴	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۱,۳۰۹,۵۹۲,۴۵۷,۰۲۹	۱,۲۸۰,۲۳۸,۸۵۱,۹۲۷	۱۴	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۵۳۴,۷۴۰,۰۱۱,۰۱۲	۱,۵۰۰,۷۸۵,۴۵۶,۲۳۷		سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۷,۶۰۷,۲۶۶,۴۴۶,۳۲۷	۷,۵۹۵,۴۰۳,۸۹۵,۴۴۱	۱۵	جمع بدهی ها
۱۰,۴۰۶,۳۳۰	۶,۲۰۳,۱۰۰		خالص دارایی ها
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

کارگزاری بانک دگا (سهامی خاص)



شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶ (۳۲۷,۱۴۳,۳۲۵,۲۶۷)	۸,۱۳۲,۴۳۳,۲۷۳,۴۱۱	۸,۱۳۱,۴۲۰,۴۳۰,۵۴۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷ (۲,۹۴۳,۳۸۱,۶۸۴,۲۱۹)	(۱۸۴,۴۱۲,۸۸۵,۸۴۴)	(۲,۶۳۳,۱۴۲,۰۷۰,۰۱۳)
سود سهام	۱۸ ۳۹۱,۷۰۰,۵۶۶,۶۶۹	۴,۱۴۰,۹۶۸,۸۶۸	۳,۶۳۳,۴۸۹,۲۱۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹ ۱۷۰,۵۸۰,۳۷۰,۴۴۴	۲۳,۸۴۹,۵۷۰,۰۷۵	۲۴,۶۴۸,۸۶۷,۸۸۰
سایر درآمدها	۲۰ ۶۶,۹۸۹,۹۴۰	۲۱,۷۹۴,۳۰۵	۶,۳۱۵,۱۴۹
جمع درآمدها	(۲,۷۶۱,۶۹۹,۴۱۵,۸۳۳)	۷,۹۷۶,۰۳۲,۷۲۰,۸۱۵	۵,۵۲۶,۵۶۶,۰۳۲,۷۸۱
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱ ۶۴,۵۳۳,۴۷۶,۲۷۳	۵۰,۹۱۱,۹۹۸,۲۱۴	۷۷,۹۲۳,۴۳۷,۵۵۲
سایر هزینه ها	۲۲ ۷۴۴,۹۴۰,۶۰۳	۶۶,۳۶۹,۷۴۳,۱۳۹	۷,۳۸۱,۹۱۹,۵۴۲
جمع هزینه ها	۶۵,۲۷۸,۴۱۶,۸۷۶	۱۱۷,۲۸۱,۷۴۱,۳۵۳	۸۵,۳۰۵,۳۵۷,۰۹۴
سود خالص	(۲,۸۲۶,۹۷۷,۸۳۲,۷۰۹)	۷,۸۵۸,۷۵۰,۹۷۹,۴۶۲	۵,۴۴۱,۲۶۰,۶۷۵,۶۸۷
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	(۳۸.۹۳٪)	۱۲۲.۷۷٪	۷۷.۸۸٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	(۳۷.۱۳٪)	۱۳۱٪	۹۳.۸۳٪

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره سود(زیان)خالص تعدیلات	تعداد	تعداد	تعداد
	ریال	ریال	ریال
	۷۲۱,۰۲۳	۴۲۴,۳۳۴	۲,۶۸۲,۸۵۶,۷۸۷,۸۹۱
	۷۱۳,۲۳۰	۱۳۵,۴۳۹	۵۹۶,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰
	(۲۱۹,۸۰۰)	(۲۹۰,۱۹۹)	(۲۹۰,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰)
	۰	۰	۵,۴۴۱,۲۶۰,۶۷۵,۶۸۷
۲۳	۰	۰	
۲,۲۲۱,۶۸۵,۲۸۱,۸۲۳	(۱,۶۷۷,۵۹۲,۲۱۴,۵۲۵)	(۸۳۳,۵۴۰,۰۱۷,۲۵۱)	
۷,۵۹۵,۴۰۳,۸۹۵,۴۴۱	۲۶۹,۵۷۴	۷,۶۰۷,۲۶۶,۴۴۶,۳۲۷	
۱,۲۲۴,۴۵۳	۸,۷۰۹,۳۵۵,۵۵۳,۰۷۸	۷۳۱,۰۲۳	

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می‌باشد.

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص	=	بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۱)
خالص دارائیهایی پایان سال		
سود خالص	=	بازده میانگین سرمایه گذاری (۲)
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده		

(Handwritten signature)



کارگزاری بانک دگا (سهامی خاص)
شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

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، نیروگاه زاگرس کوثر، کشت و صنعت شریف آباد و خوراک دام پارس و گسترش صنایع و خدمات کشاورزی، شرکت آوا نوین، سرمایه‌گذاری کشاورزی کوثر) 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. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، ۳ سال بوده که مطابق ماده ۴۶ اساسنامه قابل تمدید می‌باشد، همچنین طبق مجوز شماره ی ۱۲۲/۴۹۱۵۸ به تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۰۹ مدت فعالیت صندوق تا پایان ۱۴۰۱/۰۴/۲۸ تمدید شده است. مرکز تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از خیابان بهشتی، نبش کوچه دل‌بسته، پلاک ۲۱۴۵، طبقه سوم 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 مجامع صندوق حق رای دارند. اسامی دارندگان واحدهای ممتاز به شرح زیر است:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

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

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 ولی عصر، بالاتر از خیابان بهشتی، نبش کوچه دل‌بسته، پلاک ۲۱۴۵، طبقه سوم

متولی صندوق؛ براساس تصمیم مجمع صندوق در ۱۳۹۸/۱۰/۱۵ و تایید سازمان در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۷ شرکت مشاور سرمایه‌گذاری 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 ۶.

حسابرس صندوق؛ حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ۱۱۷۷ در مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران - میدان آرژانتین ابتدای خیابان بخارست خیابان ۱۹ پلاک ۱۸ واحد ۱۴.

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 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 صندوق‌های 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۲-۱-۴- 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.

۲-۴- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۲-۴- 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 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. 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. براساس بخش نامه شماره ۹۷/۳۴۴۳۳۶ مورخ ۱ دی ماه ۱۳۹۷ بانک مرکزی، شناسایی سود سپرده های کوتاه مدت از ابتدای بهمن سال ۱۳۹۷ متوقف شده و درآمد مربوط در روز واریز سود 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 سپرده های بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری مشخص شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار *
کارمزد متولی	مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
هزینه‌های تأسیس	معادل ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۲۴۰ 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 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.

*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 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 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 صندوق کسر می‌شود. 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 می‌شود. لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۴-۷- معافیت مالیات:

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 سیاست‌های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی تمام درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری و تمام درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری 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.

۴-۸- تعهدات و شرایط بازارگردانی:

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	۷۳.۰۰۰	۱.۴۶۰.۰۰۰
۳	سرمایه‌گذاری بوعلی	بوعلی	۳ درصد	۸۵.۰۰۰	۱.۷۰۰.۰۰۰
۴	تولید نیروی برق دماوند	دماوند	۳ درصد	۶۶.۰۰۰	۱.۳۲۰.۰۰۰
۵	مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان	زماهان	۳ درصد	۹.۲۵۰	۱۸۵.۰۰۰
۶	کشت و صنعت شریف آباد	زشریف	۳ درصد	۱۳.۵۰۰	۲۷۰.۰۰۰
۷	خوراک دام و طیور پارس	غدام	۳ درصد	۵.۵۰۰	۱۱۰.۰۰۰
۸	نیروگاه زاگرس کوثر	بزاگرس	۳ درصد	۴۷.۷۵۰	۹۵۵.۰۰۰
۹	سرمایه‌گذاری کشاورزی کوثر	زکوثر	۳ درصد	۳۴.۰۰۰	۶۸۰.۰۰۰
۱۰	سرمایه‌گذاری آوا نوین	وآوا	۳ درصد	۱۱۰.۰۰۰	۲.۲۰۰.۰۰۰
۱۱	گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	تکشا	۳ درصد	۱۰.۵۰۰	۲۱۰.۰۰۰

۴-۹- مبانی محاسبه تفکیکی خالص ارزش دارایی‌های جداگانه عملیات بازارگردانی

-کارمزد مدیر: براساس نسبت مانده خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها به کل خالص ارزش فروش سرمایه‌گذاری‌ها که به صورت روزانه محاسبه می‌شود.

-کارمزد متولی: کل کارمزد روزانه به نسبت مساوی به هر یک از سرمایه‌گذاری‌های عملیات بازارگردانی تسهیم می‌شود.

-کارمزد حسابرس: کل کارمزد روزانه به نسبت مساوی به هر یک از سرمایه‌گذاری‌های عملیات بازارگردانی تسهیم می‌شود.

-کارمزد تصفیه: براساس نسبت خالص ارزش دارایی‌های هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها به کل خالص ارزش دارایی‌های صندوق به صورت روزانه محاسبه می‌شود.

-سود سپرده بانکی: براساس نسبت کمترین مانده روزانه گردش بانک هر سهم به کمترین مانده روزانه گردش کل بانکها به هر یک از سرمایه‌گذاری‌های عملیات بازارگردانی تخصیص می‌یابد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۰/۰۸/۳۰		۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده
	ریال	ریال	درصد	ریال
بانکها و موسسات اعتباری	۷,۶۷۸,۹۳۱,۱۲۵,۲۴۴	۵,۶۷۰,۶۴۲,۶۲۵,۷۶۰	۴۱.۴۰	۶۲.۲۳
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تشمین اجتماعی	۷۲۹,۴۵۸,۲۲۶,۲۱۶	۴۹۷,۵۰۷,۳۹۳,۴۷۴	۴.۷۸	۵.۴۶
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲,۴۶۶,۳۴۰,۴۲۲,۱۵۰	۵۲۳,۸۵۱,۳۸۰,۷۲۰	۲۱.۲۷	۵.۵۵
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۷۸۰,۲۲۱,۱۶۱,۹۹۸	۵۲,۳۳۵,۰۵۶,۰۹۶	۰.۸۲	۰.۵۷
سرمایه گذاریها	۸۰۷,۶۳۳,۳۹۳,۷۹۳	۵۵۳,۳۷۶,۴۰۹,۰۷۶	۵.۴۴	۶.۰۷
زراعت و خدمات وابسته	۲۴۱,۳۳۱,۴۸۶,۵۰۵	۱۷۹,۷۸۴,۸۷۹,۶۳۴	۲.۰۲	۱.۸۴
ماشین آلات و تجهیزات	۶۴,۵۷۵,۸۱۳,۳۸۸	-	۰.۷۱	۰.۰۰
جمع	۱۲,۰۸۶,۳۰۲,۶۲۸,۱۹۴	۱۰,۰۴۰,۱۸۶,۸۳۳,۸۹۰	۷۶.۴۲	۸۲.۰۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰
۶-۱	۴۶۳,۱۹۸,۳۶۹,۸۷۲	۳۳۲,۰۱۲,۳۱۵,۷۳۶
جمع	۴۶۳,۱۹۸,۳۶۹,۸۷۲	۳۳۲,۰۱۲,۳۱۵,۷۳۶

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

جمع

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

سپرده های بانکی	۱۴۰۰/۰۸/۳۰		۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
		درصد	درصد	ریال
سپرده کوتاه مدت ۰۳-۱۸۰۰-۲۷۱۰-۲۰ بانک دی	۱۳۹۹/۱۱/۱۱	۸	۰.۰۴	۳,۴۲۹,۲۷۴,۳۵۹
سپرده کوتاه مدت ۰۲-۲۶۵۶-۹۲۰۰-۲۰ بانک دی	۱۳۹۹/۱۱/۱۱	۱۸	۱.۹۵	۱۷۷,۱۰۰,۶۸۷,۳۴۱
سپرده کوتاه مدت ۰۳-۵۱۳۱۱۱۵۰۰-۲۰ بانک دی	۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۸	۰.۷۹	۷۱,۲۸۷,۳۵۲,۳۶۵
سپرده کوتاه مدت ۰۳-۵۱۳۱۱۵۸۰۰-۲۰ بانک دی	۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۸	۰.۰۸	۷,۳۰۷,۲۲۱,۹۲۶
سپرده کوتاه مدت ۰۳-۵۱۳۱۱۷۰۰۰۰-۲۰ بانک دی	۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۸	۰.۴۴	۳۹,۹۵۷,۶۰۲,۷۱۷
سپرده کوتاه مدت ۰۳-۵۱۳۱۸۰۷۰۰۰۰-۲۰ بانک دی	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	۸	۰.۲۲	۱۹,۸۷۱,۳۸۶,۷۹۱
سپرده کوتاه مدت ۰۲-۵۱۳۱۸۰۷۰۰۰۰-۲۰ بانک دی	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	۸	۰.۱۶	۱۴,۵۸۳,۹۵۹,۷۸۵
سپرده کوتاه مدت ۰۳-۵۱۳۳۸۵۶۰۰۰-۲۰ بانک دی	۱۳۹۸/۱۱/۰۵	۸	۰.۰۴	۳,۳۳۴,۹۸۹,۰۰۷
سپرده کوتاه مدت ۰۳-۵۱۳۳۱۹۹۰۰۰-۲۰ بانک دی	۱۳۹۹/۰۱-۲۸	-	۰.۳۷	۳۴,۰۵۰,۶۶۲,۱۰۲
سپرده کوتاه مدت ۰۳-۵۱۳۳۲۲۲۰۰۰-۲۰ بانک دی	۱۳۹۹/۰۱-۲۸	-	۰.۳۲	۲۹,۲۸۷,۵۷۲,۶۳۵
سپرده کوتاه مدت ۰۳-۵۱۳۳۳۳۹۰۰۰-۲۰ بانک دی	۱۳۹۹/۰۱-۲۸	-	۰.۶۹	۶۲,۵۶۹,۳۷۸,۱۲۵
سپرده کوتاه مدت ۰۲-۵۱۳۳۳۸۷۹۰۰۰-۲۰ بانک دی	۱۳۹۹/۰۱-۲۸	۸	۰.۰۰	۲۱۸,۵۸۱,۱۴۹
جمع			۵.۰۹	۴۶۳,۱۹۸,۳۶۹,۸۷۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	ریال ۱۵,۸۰۲,۵۹۶,۷۷۲	ریال ۰
جمع	۱۵,۸۰۲,۵۹۶,۷۷۲	۰

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۰	۱۴,۹۹۸,۳۴۶,۴۹۹	۰	۱۵,۰۳۳,۶۳۵,۶۷۴	۰.۱۷	۰	۰
۱۴۰۲/۰۳/۲۴	۰	۷۷۰,۰۷۶,۸۹۹	۰	۷۶۸,۹۶۱,۰۹۸	۰.۰۱	۰	۰
جمع		۱۵,۷۶۸,۴۲۳,۳۹۸	۰	۱۵,۸۰۲,۵۹۶,۷۷۲	۰.۱۸	۰	۰

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال
۸-۱ سود سهام دریافتنی	۴۱۶,۶۸۴,۱۴۷,۱۸۵	۲۵	۳۹۵,۷۴۵,۱۷۳,۲۶۹	۴,۶۴۲,۵۱۱,۶۶۰
۸-۲ سایر حساب های دریافتنی	۱,۲۶۹,۳۱۲,۳۸۵,۷۷۲	۰	۱,۲۶۹,۳۱۲,۳۸۵,۷۷۲	۱,۲۶۹,۳۱۲,۳۸۵,۷۷۲
جمع	۱,۶۸۵,۹۹۶,۵۳۲,۹۵۷		۱,۶۶۵,۰۵۷,۵۵۹,۰۴۱	۱,۲۷۳,۹۵۴,۸۹۷,۴۳۲

۸-۱- سود سهام دریافتنی

یادداشت	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال
بیمه دی	۱۴۶,۵۰۱,۹۸۵,۹۰۰	۲۵	۱۳۶,۶۰۵,۳۲۹,۲۱۲	۳,۹۷۷,۶۱۶,۶۶۰
تولید نیروی برق دماوند	۲۱,۲۶۱,۵۳۶,۱۷۵	۲۵	۱۹,۸۳۵,۰۴۳,۳۳۳	۶۶۴,۸۹۵,۰۰۰
خوراک دام پارس	۳۶,۰۸۳,۳۲۰	۲۵	۳۵,۷۱۵,۳۸۱	۰
سرمایه گذاری آوا نوین	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۰,۴۸۳,۰۲۸,۷۲۱	۰
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۵,۰۵۸,۸۵۱,۰۴۰	۲۵	۴,۷۳۷,۶۰۲,۶۴۲	۰
سرمایه گذاری بوعلی	۲۲۸,۸۵۱,۸۴۳,۱۵۰	۲۵	۲۲۰,۲۵۲,۹۲۷,۴۸۸	۰
گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	۱,۲۳۲,۴۱۹,۵۰۰	۲۵	۱,۱۴۶,۰۷۱,۶۳۷	۰
نیروگاه زاگرس کوثر	۱,۳۸۰,۶۰۰,۰۰۰	۲۵	۱,۳۰۹,۷۳۰,۹۹۴	۰
کشت و صنعت شریف آباد	۱,۳۶۰,۸۲۹,۱۰۰	۲۵	۱,۳۳۹,۷۲۳,۸۶۱	۰
جمع	۴۱۶,۶۸۴,۱۴۷,۱۸۵		۳۹۵,۷۴۵,۱۷۳,۲۶۹	۴,۶۴۲,۵۱۱,۶۶۰

۸-۲- سایر حساب های دریافتنی

یادداشت	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال
سایر حساب های دریافتنی	۱,۲۶۹,۳۱۲,۳۸۵,۷۷۲	۰	۱,۲۶۹,۳۱۲,۳۸۵,۷۷۲	۱,۲۶۹,۳۱۲,۳۸۵,۷۷۲
جمع	۱,۲۶۹,۳۱۲,۳۸۵,۷۷۲		۱,۲۶۹,۳۱۲,۳۸۵,۷۷۲	۱,۲۶۹,۳۱۲,۳۸۵,۷۷۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشتهای همراه صورتهای مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	
	ریال	ریال	
ذخیره کارمزد تصفیه	۹,۴۷۱,۲۷۴,۳۶۸	۹,۴۷۱,۲۷۴,۳۶۸	
ذخیره آبونمان نرم افزار	۸۰۸,۷۸۱,۵۹۸	۱,۴۵۴,۶۷۶,۶۹۶	
سایر حسابهای پرداختنی برای واریز نامشخص	۱,۲۹۹,۳۱۲,۴۰۱,۰۶۳	۱,۲۶۹,۳۱۲,۹۰۰,۸۶۳	
جمع	۱,۳۰۹,۵۹۲,۴۵۷,۰۲۹	۱,۲۸۰,۲۳۸,۸۵۱,۹۲۷	

۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۹/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۰۸/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۷,۲۴۳,۰۴۴,۸۹۶,۳۲۷	۶۹۶,۰۲۳	۷,۳۷۸,۲۹۵,۳۹۵,۴۴۱	۱,۱۸۹,۴۵۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۶۴,۳۲۱,۵۵۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۲۱۷,۱۰۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۷,۶۰۷,۳۶۶,۴۴۶,۳۲۷	۷۳۱,۰۲۳	۷,۵۹۵,۴۰۳,۸۹۵,۴۴۱	۱,۲۲۴,۴۵۲	جمع

سندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	(۲۷۷,۸۵۹,۱۴۶,۶۲۴)	۸,۱۳۲,۴۳۳,۲۷۳,۴۱۱	۸,۱۳۱,۴۲۰,۴۲۰,۵۴۹
۱۶-۲	۷۱۵,۶۸۹,۳۵۷	-	-
	(۲۷۷,۱۴۳,۳۵۵,۲۶۷)	۸,۱۳۲,۴۳۳,۲۷۳,۴۱۱	۸,۱۳۱,۴۲۰,۴۲۰,۵۴۹

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹	
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان	۱۳,۸۸۵,۷۷۶	۲۲۲,۰۴۰,۵۶۹,۸۲۹	۲۲۲,۱۵۰,۱۱۵,۵۳۰	۱۶۸,۷۷۷,۱۲۰	-	(۲۱,۲۷۸,۲۹۲,۸۴۱)	-	-	۱۳,۳۱۶,۳۳۲,۰۴۲
خوراک دام پارس	۲۷۴,۴۰۴	۷۲,۷۳۵,۷۱۹,۰۴۰	۹۳,۳۱۰,۸۳۵,۷۲۷	۵۶,۰۲۸,۳۶۵	-	(۱۹,۵۳۱,۱۶۵,۰۵۲)	-	-	۲,۵۱۵,۸۴۲,۱۶۸
نیروگاه زاگرس کوثر	۷,۶۴۳,۰۰۴	۲۸,۷۳۰,۵۴۹,۷۸۷	۵۰,۹۲۷,۱۷۵,۲۹۴	۲۹,۴۴۴,۶۶۴	-	(۱۲,۲۴۶,۰۶۰,۱۷۱)	-	-	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۴,۹۸۵,۸۳۶	۹۶,۶۷۷,۳۳۳,۱۵۰	۱۰۵,۴۹۵,۷۳۵,۴۱۰	۷۳,۴۷۳,۷۹۸	-	(۸,۸۹۱,۸۷۵,۳۵۸)	-	۷۵,۸۸۸,۴۹۸	۷۱,۴۳۶,۴۴۱
بیمه دی	۴۲,۳۶۵,۳۱۵	۴۳۹,۱۰۰,۸۹۳,۶۰۴	۵۰۳,۸۸۷,۳۱۳,۵۵۹	۳۳۳,۷۱۹,۲۱۸	-	(۶۵,۱۱۲,۱۰۹,۵۷۲)	-	۵۵,۵۴۵,۰۵۲,۳۴۰	۸۷,۷۹۹,۴۴۱,۳۰۵
سرمایه گذاری پیوعلی	۳۰,۳۵۸,۰۸۹	۱۳۸,۳۱۰,۵۲۶,۵۸۰	۱۷۵,۷۴۱,۹۱۱,۳۳۳	۱۰۵,۱۱۳,۴۴۴	-	(۳۷,۵۳۶,۴۹۸,۲۴۷)	-	-	(۲۲,۰۴۹,۸۲۲,۳۷۲)
گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	۶,۰۶۲,۳۵۲	۱۱۶,۹۸۹,۳۳۰,۶۸۰	۱۹۰,۴۸۷,۵۵۶,۱۹۰	۱۴۸,۱۸۹,۲۰۷	-	۶,۳۵۲,۱۸۵,۲۸۲	-	-	-
بانک دی	۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۳,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۶,۰۸۴,۸۹۶,۴۴۹	۳۲۹,۴۱۱,۹۸۵	-	(۸۳,۱۰۳,۲۰۸,۳۳۴)	-	۸۰,۱۵۲,۴۶۹,۸۱۳,۶۱۲	۸۰,۵۱۰,۸۲,۳۸۶,۷۰۶
سرمایه گذاری آوا نوین	۱۸,۸۹۹,۶۴۶	۱۰۵,۳۳۰,۰۹۸,۸۱۸	۱۳۷,۴۸۸,۸۲۸,۳۹۰	۸۰,۰۴۸,۷۲۸	-	(۳۲,۳۱۸,۷۸۸,۳۰۰)	-	-	-
گست و صنعت شریف آباد	۲۴,۵۵۷,۱۸۵	۱۲۵,۹۰۸,۵۳۸,۴۹۸	۱۲۶,۱۵۲,۲۹۷,۸۱۶	۹۴,۶۶۸,۱۶۶	-	(۱,۱۲۸,۴۲۷,۵۶۷)	-	-	۴,۳۵۰,۳۹۱,۳۱۴
تولید نیروی برق ملوند	۳۹,۵۷۴,۴۷۹	۱,۱۱۴,۰۹۴,۳۳۰,۰۳۸	۱,۰۶۶,۲۰۳,۲۱۳,۰۹۸	۸۴۶,۷۰۱,۵۰۴	-	۲۸,۸۴۴,۲۲۵,۴۲۶	-	۴۹,۳۲۴,۹۲۹,۶۶۷	(۵,۶۶۰,۰۹۱,۰۸۰)
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	(۴,۳۹۵,۷۳۲)	-	-	(۸,۳۸۲,۳۳۵)
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۰۳,۱۳۰)
جمع	۳,۹۸۲,۳۴۶,۸۱۰,۸۲۴	۳,۲۰۷,۸۳۰,۳۷۹,۱۷۶	۳,۲۶۵,۴۴۶,۲۶۹	۲,۴۶۵,۴۴۶,۲۶۹	-	(۲۷۷,۸۵۹,۱۴۶,۶۲۴)	-	۸,۱۳۲,۴۳۳,۲۷۳,۴۱۱	۸,۱۳۱,۴۲۰,۴۲۰,۵۴۹

۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

عنوان	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹
	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	
۲۰-۳۳۱-۹۹	۲۱۳,۹۵۸,۳۵۱,۰۳۸	۲۱۱,۹۵۸,۳۵۱,۰۳۸	۱۵۵,۰۲۹,۱۵۰	۷۲,۰۰۸,۳۳۸	-
۲۰-۳۳۲-۹۸	۶,۸۳۳,۴۶۰,۱۷۵	۶,۸۳۳,۹۰۲,۱۷۷	۴,۹۵۴,۱۷۹	(۴,۳۹۶,۹۸۱)	-
جمع	۲۲۰,۶۶۷,۸۱۶,۲۱۳	۲۱۹,۷۹۲,۲۵۳,۲۱۵	۱۵۹,۹۸۳,۳۲۹	۷۱۵,۶۸۹,۳۵۷	-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشتهای همراه صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	(۲,۹۲۳,۴۱۵,۸۵۷,۵۹۳)	(۱۸۴,۴۱۲,۸۸۵,۸۴۴)	(۲,۶۳۳,۱۴۲,۰۷۰,۰۱۳)
۱۷-۲	۳۴,۱۷۳,۳۷۴		
جمع	(۲,۹۲۳,۴۸۱,۶۸۲,۲۱۹)	(۱۸۴,۴۱۲,۸۸۵,۸۴۴)	(۲,۶۳۳,۱۴۲,۰۷۰,۰۱۳)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹
						سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
بنیمه دی	۸۳,۰۷۸,۳۲۴	۲۳۵,۲۴۷,۳۳۹,۳۲۶	۷۳,۰۲۳,۷۰۶,۱۹۵	۳۳,۰۷۸,۷۸۸	-	(۲۹۵,۳۰۹,۱۵۲,۷۳۷)	۱۷,۶۷۲,۶۶۶,۰۶۵	(۲۲,۶۶۶,۵۷۷,۱۸۸)
نیروگاه اراکس کوثر	۷,۶۹۹,۷۷۰	۲۹,۸۸۲,۸۰۷,۳۷۰	۲۷,۳۹۰,۸۱۴,۷۱۱	۲۲,۷۱۰,۹۳۴	-	(۱۷,۵۳۰,۷۱۸,۳۷۵)	-	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۵,۱۶۷,۰۶۷	۹۰,۶۳۰,۳۵۵,۱۸۰	۱۰۴,۶۰۵,۸۳۲,۸۲۹	۶۸,۸۷۹,۰۷۰	-	(۱۴۰,۴۲,۳۵۶,۷۱۹)	-	-
سرمایه گذاری آوا نوین	۸,۰۳۰,۵۳۳	۳۵,۰۷۱,۴۱۷,۶۸۶	۲۳,۴۵۳,۶۰۳,۳۳۶	۱۹,۰۵۲,۲۷۷	-	(۱۸,۳۰۱,۳۳۹,۹۲۷)	-	-
بانک دی	۴,۰۲۱,۸۲۲,۷۸۴	۳,۷۶۸,۴۴۷,۹۴۸,۰۰۸	۵,۶۹۱,۰۲۱,۰۲۷,۲۹۳	۳,۸۶۴,۰۲۰,۴۴۱	-	(۱,۹۲۵,۴۳۷,۰۹۹,۱۲۶)	(۱۱۱,۱۵۳,۳۸۶,۰۰۷)	(۲,۱۲۵,۱۴۱,۰۲۵,۱۳۱)
کنت و صنعت شریف آباد	۲۱,۴۵۳,۵۳۶	۷۰,۷۷۲,۳۷۲,۸۸۰	۱۰۰,۰۳۰,۴۲۵,۸۱۰	۵۳,۷۸۸,۴۴۹	-	(۲۹,۵۸۳,۹۳۹,۳۷۹)	-	(۱۲,۸۵۰,۰۳۳,۶۶۳)
مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان	۳,۲۶۹,۹۱۶	۲۲,۶۳۸,۹۲۷,۵۴۴	۲۳,۶۲۷,۰۳۶,۱۹۶	۱۷,۲۰۵,۵۸۵	-	(۱۱,۰۰۵,۳۱۳,۳۳۷)	-	۶۱۹,۵۳۱,۸۲۰
خوراک نام پارس	۵۱۰,۱۵۱	۷۲,۷۲۶,۹۱۸,۴۸۰	۷۸,۰۳۲,۱۶۱,۹۹۸	۵۶,۷۹۲,۳۵۸	-	(۳,۳۶۲,۰۳۵,۱۷۶)	-	(۹,۸۶۵,۳۷۸,۰۶۱)
تولید نیروی برق دملوند	۹۰,۲۲۱,۷۳۰	۱,۹۰۶,۵۶۵,۹۸۳,۳۶۰	۲,۳۱۵,۰۲۴,۶۶۸,۰۸۸	۱,۴۴۸,۸۸۹,۸۵۵	-	(۳۰,۹۰۸,۰۵۹,۵۸۳)	(۲۶,۳۵۷,۰۷۰,۰۳۷)	(۲۲۳,۴۱۴,۶۶۲,۷۷۴)
سرمایه گذاری بوعلی	۱۲۲,۷۲۲,۹۲۹	۴۶۸,۷۰۸,۹۰۱,۱۰۲	۶۸۶,۸۴۸,۸۱۷,۱۵۹	۳۵۶,۲۱۸,۷۶۸	-	(۲۱۸,۴۹۷,۱۳۲,۸۲۵)	(۶۲,۴۷۷,۰۶۵,۳۶۵)	(۹۹,۸۲۰,۰۳۵,۰۱۶)
گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	۱,۷۶۷,۲۸۵	۶۴,۱۸۷,۷۹۱,۲۰۰	۶۴,۵۷۵,۸۱۳,۳۸۸	۴۸,۷۸۲,۷۲۱	-	(۲۶۶,۰۴۸,۰۰۹)	-	-
جمع		۶,۹۵۶,۸۸۲,۲۷۹,۸۶۶	۹,۸۹۵,۰۱۰,۹۰۶,۹۰۳	۵,۲۸۷,۳۳۰,۵۳۶	-	(۲,۹۲۳,۴۱۵,۸۵۷,۵۹۳)	(۱۸۴,۴۱۲,۸۸۵,۸۴۴)	(۲,۶۳۳,۱۴۲,۰۷۰,۰۱۳)

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹
						سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
استادخانه-سپهر ۱۹۹۸-۹۸	۱,۰۰۰	۷۶۹,۵۱۹,۰۰۰	۷۷۰,۰۷۶,۸۹۹	۵۵۷,۹۰۱	(۱,۱۱۵,۸۰۰)	-	-	-
استادخانه-مجموعه ۱۹۹۸-۹۸	۳۰,۹۰۶	۱۵,۰۴۴,۵۲۲,۹۶۸	۱۴,۹۹۸,۳۴۶,۴۹۹	۱۰,۹۰۷,۳۹۵	۳۵,۲۸۹,۱۷۴	-	-	-
جمع		۱۵,۸۱۴,۰۶۱,۹۶۸	۱۵,۷۶۸,۴۲۳,۳۹۸	۱۱,۴۶۵,۱۹۶	۳۴,۱۷۳,۳۷۴	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

۱۸- سود سهام
درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰					تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
		خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		
		ریال	ریال	ریال	ریال			
		۱,۱۲۶,۰۷۱,۶۲۷	(۸۶,۳۲۷,۸۶۳)	۱,۲۳۲,۴۱۹,۵۰۰	۹۰۰	۱,۲۶۹,۳۵۵	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	گسترش صنایع و خدمات کشاورزی
۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۲۳۷,۷۶۸	۲۲۰,۲۵۲,۹۲۷,۴۸۸	(۸,۵۹۸,۹۱۵,۶۶۲)	۲۲۸,۸۵۱,۸۲۳,۱۵۰	۱,۸۵۰	۱۲۳,۷۰۳,۶۹۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۷	سرمایه گذاری بوعلی
		۳۵,۷۱۵,۳۸۱	(۳۶۶,۹۳۹)	۳۶,۰۸۲,۳۲۰	۲۴۰	۱۵۰,۳۲۳	۱۴۰۰/۰۷/۱۷	خوراک دام پارس
۳,۱۷۰,۴۸۹,۲۱۶	۳,۶۳۰,۵۳۱,۱۰۰	۱۲۳,۵۶۰,۷۲۳,۶۱۲	(۹,۸۹۶,۶۵۶,۶۸۸)	۱۳۳,۶۶۴,۰۶۴,۹۲۴	۲,۱۴۰	۳۴,۴۰۹,۹۹۵	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	بیمه دی
		۱۹,۸۳۵,۰۴۳,۳۳۳	(۱,۳۲۶,۴۹۲,۸۴۲)	۲۱,۲۶۱,۵۳۶,۱۷۵	۳۶۳	۵۸,۵۷۱,۷۲۵	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	تولید نیروی برق دماوند
		۱,۳۲۹,۷۲۳,۸۶۱	(۲۱,۱۰۵,۳۳۹)	۱,۳۶۰,۸۲۹,۱۰۰	۱۰۰	۱۳,۶۰۸,۳۹۱	۱۴۰۰/۰۱/۲۵	کشت و صنعت شریف آباد
		۱,۳۰۹,۷۳۰,۹۹۴	(۷۰,۸۶۹,۰۰۶)	۱,۳۸۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۱۱۵,۰۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	نیروگاه زاگرس کوثر
		۱۰,۴۸۳,۰۲۸,۷۲۱	(۵۱۶,۹۷۱,۳۷۹)	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	سرمایه گذاری آرا نوین
		۴,۷۲۷,۶۰۲,۶۴۲	(۳۲۱,۲۴۸,۳۹۸)	۵,۰۵۸,۸۵۱,۰۴۰	۷۲۰	۷,۰۳۶,۱۸۲	۱۴۰۰/۰۴/۰۸	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۳,۶۳۲,۴۸۹,۲۱۶	۴,۱۴۰,۹۶۸,۸۶۸	۳۹۱,۷۰۰,۵۶۶,۶۶۹	(۳۰,۹۳۸,۹۷۳,۹۱۶)	۴۱۲,۶۳۹,۵۴۰,۵۸۵				جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۶,۳۱۵,۱۴۹	۲۱,۷۹۴,۳۰۵	۶۶,۹۸۹,۹۴۰	۲۰-۱
۶,۳۱۵,۱۴۹	۲۱,۷۹۴,۳۰۵	۶۶,۹۸۹,۹۴۰	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام

۲۰-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰	
ریال	ریال	ریال	
۷۷,۴۵۹,۹۴۱,۸۴۶	۵۰,۶۲۵,۰۸۲,۰۵۶	۶۴,۱۰۹,۴۲۸,۸۸۸	مدیر
۲۰۱,۸۹۶,۴۶۸	۱۳۷,۹۶۲,۱۵۰	۲۲۶,۷۷۹,۷۹۷	متولی
۲۶۱,۵۹۹,۲۳۸	۱۴۸,۹۵۴,۰۰۸	۱۹۷,۲۶۷,۵۸۸	حسابرس
۷۷,۹۲۳,۴۳۷,۵۵۲	۵۰,۹۱۱,۹۹۸,۲۱۴	۶۴,۵۳۳,۴۷۶,۲۷۳	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰	
ریال	ریال	ریال	
۳۷,۱۷۹,۸۳۹	۳۷,۱۷۹,۸۳۹	.	سایر هزینه ها
۴۵۷,۲۱۴,۷۵۲	۳۲۷,۴۷۶,۵۱۲	۷۴۱,۳۲۸,۲۵۶	هزینه آبونمان نرم افزار
۲,۹۵۶,۱۳۱	.	۳,۶۱۲,۳۴۷	هزینه کارمزد بانکی
۶,۸۸۴,۵۶۸,۸۲۰	۵,۲۳۵,۵۲۵,۸۳۴	.	هزینه تصفیه
.	۲,۰۹۰,۰۰۰	.	هزینه های متفرقه
.	۶۰,۷۶۷,۴۷۰,۹۵۴	.	هزینه کارمزد معاملات
۷,۳۸۱,۹۱۹,۵۴۲	۶۶,۳۶۹,۷۴۳,۱۳۹	۷۴۴,۹۴۰,۶۰۳	

۲۳- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰	
ریال	ریال	ریال	
۵,۳۹۶,۳۹۹,۰۲۱,۷۰۷	۴,۵۴۲,۳۴۶,۸۲۴,۵۵۵	۲,۳۲۱,۶۹۰,۹۴۲,۹۷۱	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۶,۲۱۹,۹۳۹,۰۳۸,۹۵۸)	(۶,۲۱۹,۹۳۹,۰۳۹,۰۸۰)	(۵,۶۶۱,۱۴۸)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۸۲۳,۵۴۰,۰۱۷,۲۵۱)	(۱,۶۷۷,۵۹۲,۲۱۴,۵۲۵)	۲,۳۲۱,۶۸۵,۲۸۱,۸۲۳	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

۱- ۲۴- تعهدات 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) 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 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.

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 معاقبت 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	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲	بیمه دی	ودی	۳ درصد	۷۳,۰۰۰	۱,۴۶۰,۰۰۰
۳	سرمایه‌گذاری بوعلی	بوعلی	۳ درصد	۸۵,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰
۴	تولید نیروی برق دماوند	دماوند	۳ درصد	۶۶,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰
۵	مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان	زماهان	۳ درصد	۹,۳۵۰	۱۸۵,۰۰۰
۶	کشت و صنعت شریف آباد	زشریف	۳درصد	۱۳,۵۰۰	۲۷۰,۰۰۰
۷	خوراک دام و طیور پارس	غدام	۳درصد	۵,۵۰۰	۱۱۰,۰۰۰
۸	نیروگاه زاگرس کوثر	بزاگرس	۳درصد	۴۷,۷۵۰	۹۵۵,۰۰۰
۹	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	زکوثر	۳درصد	۳۴,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰
۱۰	سرمایه گذاری آوا نوین	وآوا	۳درصد	۱۱۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰

۲- ۲۴- بدهی های احتمالی

مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۷ توسط مقامات مالیاتی مورد رسیدگی قرار گرفته است برگ تشخیص آن ابلاغ شده است. همچنین عملکرد سال مالی ۱۳۹۸ مورد رسیدگی قرار گرفته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشتهای همراه صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

۱۳۹۹/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۰۸/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۱۱	۷۰۰	۰.۰۵	۷۰۰	مدیر صندوق	کارگزاری بانک دی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۲.۲۳	۱۳,۹۷۵	۰.۹۷	۱۳,۹۷۵	مدیر صندوق	کارگزاری بانک دی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۵.۴۹	۳۴,۳۰۰	۲.۳۷	۳۴,۳۰۰	مستاز	موسس و دارنده واحد سرمایه گذاری (بانک دی)	شامل نقدشوندگی اشخاص سودآوری
۱۷.۰۸	۱۰۶,۸۲۵	۳.۵۹	۲۲۰,۴۱۲	عادی	موسس و دارنده واحد سرمایه گذاری (بانک دی)	شامل نقدشوندگی اشخاص سودآوری
۲۴.۱۰	۱۵۰,۷۱۵	۱۵.۲۸	۲۲۰,۹۰۴	عادی	یوعلی	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱۳	۸۳۴	۰.۱۲	۱,۹۵۷	عادی	بیمه دی	اشخاص وابسته به مدیر
۱۱.۹۳	۷۴,۶۱۸	۸.۸۱	۱۲۷,۳۱۰	عادی	زشریف-سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	اشخاص وابسته به مدیر
۸.۲۴	۵۱,۵۴۳	۲.۳۴	۳۳,۸۹۶	عادی	زمانان-سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	اشخاص وابسته به مدیر
۳.۶۷	۱۹۱,۷۷۴	۸.۱۴	۱۱۷,۶۸۳	عادی	غدام-سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	اشخاص وابسته به مدیر
-	-	۹.۹۷	۱۴۴,۱۰۷	عادی	واو-سازمان اقتصادی کوثر	اشخاص وابسته به مدیر
-	-	۱۰.۸۱	۱۵۶,۱۸۶	عادی	زکوثر-سازمان اقتصادی کوثر	اشخاص وابسته به مدیر
-	-	۶.۴۱	۹۲,۶۳۷	عادی	بزاگرس-سازمان اقتصادی کوثر	اشخاص وابسته به مدیر
-	-	۴.۱۵	۵۹,۹۹۸	عادی	تکشا-گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	اشخاص وابسته به مدیر
۱۰۰	۶۲۵,۲۸۴	۱۰۰	۱,۲۲۴,۰۶۵			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشتهای همراه صورتهای مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

مانده بدهکار (بستانکار)	شرح معامله	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال		ریال			
(۱۶۰,۷۴۵,۷۹۷,۵۶۷)	طی دوره مالی	۶۴,۱۰۹,۴۲۸,۸۸۸	کارمزد ارکان	مدیر	کارگزاری بانک دی
(۹۰,۷۳,۹۷۹)	طی دوره مالی	۰	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مالی آزمون پرداز ایران مشهود
(۸۹,۹۹۳,۰۲۷)	طی دوره مالی	۲۲۶,۷۷۹,۷۹۷	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی ایرانیان تحلیل فارابی
(۱۲,۸۷۱,۷۲۱)	طی دوره مالی	۱۰,۸۵۷,۱۸۸	کارمزد ارکان	حسابرس	مالیات بر ارزش افزوده برای حسابرس
(۵,۴۲۸,۵۹۴)	طی دوره مالی	۵,۴۲۸,۵۹۴	کارمزد ارکان	حسابرس	عوارض برای حسابرس
۴۴,۴۷۷,۳۱۰	طی دوره مالی	۹۳,۱۱۳,۷۱۸	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی بهمند
(۱۷۱,۸۴۳,۳۰۹)	طی دوره مالی	۱۷۱,۸۴۳,۳۰۹	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار
(۲۰,۰۰۰)	طی دوره مالی	۰	کارمزد ارکان	مدیر ثبت	کارمزد کارگزاری بانک دی
(۱,۴۰۰,۰۰۰)	طی دوره مالی	۸۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	مدیر ثبت	کارمزد مدیر
(۵۳,۷۰۴,۲۲۰,۸۹۹)	طی دوره مالی	۸۵,۲۰۱,۲۴۰,۵۶۰	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری دی
<u>(۲۱۴,۶۹۶,۱۷۱,۷۸۶)</u>		<u>۱۴۹,۸۱۹,۴۹۲,۰۵۴</u>			

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارائیهها

ویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارائیهها 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 سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشتهای همراه صورتهای مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

۲۸- 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 ۱۴۰۰/۰۵/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۵,۶۸۶,۳۷۹,۴۸۱,۰۶۸	۳,۹۴۸,۴۸۰,۷۱۸,۷۴۱	۶,۹۵۱,۵۹۵,۰۴۹,۳۱۰	سرمایه گذاری در سهام
۴۶۳,۱۹۸,۳۶۹,۸۷۲	۴۶۳,۱۹۸,۳۶۹,۸۷۲	۴۶۳,۱۹۸,۳۶۹,۸۷۲	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۵,۸۰۲,۵۹۶,۷۷۲	۱۴,۲۲۲,۳۳۷,۰۹۵	۱۵,۸۰۲,۵۹۶,۷۷۲	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۱۶۵,۵۴۰,۲۹۱,۳۲۹	۱,۱۶۵,۵۴۰,۲۹۱,۳۲۹	۱,۶۶۵,۰۵۷,۵۵۹,۰۴۱	حساب های دریافتی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	موجودی نقد
۲۶۲,۸۸۸,۳۴۲	۱۵۷,۷۳۳,۰۰۵	۵۲۵,۷۷۶,۶۸۳	سایر دارایی ها
۷,۳۳۱,۱۹۳,۶۲۷,۳۸۲	۵,۵۹۱,۶۰۹,۴۵۰,۰۴۱	۹,۰۹۶,۱۸۹,۳۵۱,۶۷۸	جمع دارایی ها
۳۷,۵۹۳,۰۲۴,۶۲۹	۴۲,۹۶۳,۴۵۶,۷۱۹	۵۳,۷۰۴,۳۲۰,۸۹۹	جاری کارگزاری
۵,۶۹۰,۳۳۲,۵۲۴	۵,۶۹۰,۳۳۲,۵۲۴	۵,۶۹۰,۳۳۲,۵۲۴	بدهی به سرمایه گذاران
۱۱۲,۸۰۶,۳۶۵,۶۲۱	۱۲۸,۹۲۱,۵۶۰,۷۱۰	۱۶۱,۱۵۱,۹۵۰,۸۸۷	بدهی به ارکان صندوق
۸۹۶,۱۶۷,۱۹۶,۳۴۹	۱,۰۲۴,۱۹۱,۰۸۱,۵۴۲	۱,۲۸۰,۲۳۸,۸۵۱,۹۲۷	ذخایر
۱,۰۱۴,۶۶۳,۸۹۴,۴۹۴	۱,۱۵۸,۸۰۲,۹۷۴,۷۷۵	۱,۵۰۰,۷۸۵,۴۵۶,۳۳۷	جمع بدهی ها
۴۵۶,۹۷۳,۱۲۵,۰۰۰	۴۵۶,۹۷۳,۱۲۵,۰۰۰	۹۱,۳۹۴,۶۲۵,۰۰۰	تعهدات
۱,۴۷۱,۶۳۷,۰۱۹,۴۹۴	۱,۳۰۴,۵۰۰,۲۸۷,۲۷۵	۱,۵۹۲,۱۸۰,۰۸۱,۲۳۷	جمع بدهیها و تعهدات
	۴۶۴۲۳	۵,۷۱۳۰	نسبت جاری (مرتبه)
۰.۲۰۰۷		۰.۱۷۵۰	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
گزارش مالی میان دوره ای
پانزدهمین هیأت مدیره صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

شرح	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۵,۵۹۰,۱۳۲,۹۱۱		۹,۸۲۰,۱۳۲,۷۵۰		۴۳۰,۳۳۰,۰۰۰		۱۹,۹۱۲,۳۲۹,۲۶۰		۲۱۹,۹۱۲,۳۲۹,۲۶۰		۲۱۹,۹۱۲,۳۲۹,۲۶۰	۸۸۵,۲۸۵,۹۲۲,۹۱۲
۱,۴۹۵,۰۷۵,۵۹۰-۲۱	۱,۱۳۰-۲۱,۳۲۲	۲,۳۲۲-۲,۳۲۲	۱,۲-۹,۳۳۰,۹۱۲	۱,۰-۵۸۲,۰۸۹,۲۱۱	۲۵,۲۱۵,۲۸۱	۱,۳۳۹,۲۳۲,۸۲۱		۲۱۹,۹۱۲,۳۲۹,۲۶۰-۸	۲۳۹,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲۲۲,۹۷۵,۲۱۹,۳۸۰	۵۳۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲
۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲-۸۲	۲۲,۳۲۲-۸,۲۳۸	۱,۰-۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲-۱۰,۲۳۲	۲۵,۰-۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۱,۰-۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۱,۰-۵,۱۱۳,۲۶۰-۸۵۰-۵	۲۲۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲۲۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲
۵۲۵,۳۲۲,۳۲۲	۲,۰-۲۲,۳۲۲	۲,۰-۲۲,۳۲۲	۲,۰-۲۲,۳۲۲	۲,۰-۲۲,۳۲۲	۲,۰-۲,۰-۸,۲۳۲	۵۲,۵۸۰,۲۳۸	۲,۰-۲۱,۰-۲۲,۳۲۲	۵۲,۹۹۹,۲۶۰	۵۲,۰-۲۲,۳۲۲	۵۲,۹۹۹,۲۶۰	۶۲,۳۲۲,۳۲۲
۲۲,۳۲۲-۸,۲۳۲	۲۱,۸۸۱,۳۲۲	۲۲,۰-۵,۰-۲۲,۳۲۲-۲	۲۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۱۹,۹۱۲,۳۲۲,۳۲۲	۱۹,۹۱۲,۳۲۲,۳۲۲	۲۱,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۰-۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۰-۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۱۸,۰-۲۲,۳۲۲,۳۲۲
۱,۰-۱۲,۰-۸۸,۵۱۳,۳۲۲	۲۲,۳۲۲,۳۲۲-۸	۲۲,۳۲۲,۳۲۲-۲,۳۲۲	۲,۰-۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۱۸,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲-۸	۲۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۵,۲۲۲,۳۲۲,۳۲۲-۵۲۲
۱۲۱,۱۵۱,۵۰-۸۸۲	۱۳۲,۳۲۲,۳۲۲	۸۸,۲۱۵,۲۱۵	۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲۲,۳۲۲,۳۲۲-۱۵	۲,۰-۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۰-۲,۳۲۲,۳۲۲	۲۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲
۱,۳۲۰-۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲
۵۲۰-۲۲,۳۲۲	۱,۳۲۰-۲۲,۳۲۲	۱,۳۲۰-۲۲,۳۲۲	۱,۳۲۰-۲۲,۳۲۲	۱,۳۲۰-۲۲,۳۲۲	۱,۳۲۰-۲۲,۳۲۲	۱,۳۲۰-۲۲,۳۲۲	۱,۳۲۰-۲۲,۳۲۲	۱,۳۲۰-۲۲,۳۲۲	۱,۳۲۰-۲۲,۳۲۲	۱,۳۲۰-۲۲,۳۲۲	۱,۳۲۰-۲۲,۳۲۲
۲۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲
۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲
۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲
۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
گزارش مالی میان دوره ای
پاداشتهای همراه صورتیهای مالی
دوره مالی نه خاتمه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

شرح	۱۴۰۰/۰۸/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۱
	تکلیف	ذخیره	بزرگترین	ولایت	سهام	وشرکت	زمانهانی	مجموعه	بیمه دی	سرمایه گذاری پویایی	ریسک دی	سود
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمد	(22,712,819,691)	25,127,291	(6,818,717,761)	(12,219,655,71)	(22,38,329,873)	(18,899,503,71)	(1,22,299,798)	(21,109,529,71)	29,991,229,20	(27,279,391,250)	(27,279,391,250)	(82,273,897,771)
سود (زیان) فروش اوراق بهادار												
درآمد سود سهام	291,200,569,691	1,119,092,227	2,227,012,227	1,209,227,227	1,209,227,227	25,218,227	1,229,227,227	11,829,227,227	12,229,227,227	22,229,227,227	22,229,227,227	22,229,227,227
سود سپرده و گواهی بانکی	12,089,227,227	229,227,227				1,229,227,227	229,227,227	1,209,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	11,229,227,227
سایر درآمدها	22,229,227,227											
درآمد (ضرر) ناشی از تغییر ارزش ارزی ها	(2,229,227,227)	(229,227,227)	(229,227,227)	(229,227,227)	(229,227,227)	(229,227,227)	(229,227,227)	(229,227,227)	(229,227,227)	(229,227,227)	(229,227,227)	(229,227,227)
جمع درآمدها	(2,229,227,227)	229,227,227	(229,227,227)	(229,227,227)	(229,227,227)	(229,227,227)	(229,227,227)	(229,227,227)	(229,227,227)	(229,227,227)	(229,227,227)	(229,227,227)
هزینه ها												
هزینه های کارمزد ارجح	22,229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227
سایر هزینه ها	22,229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227
هزینه کارمزد معاملات	22,229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227
هزینه های مالی	22,229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227
جمع هزینه ها	22,229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227	229,227,227
سود (زیان)	(2,229,227,227)	229,227,227	(229,227,227)	(229,227,227)	(229,227,227)	(229,227,227)	(229,227,227)	(229,227,227)	(229,227,227)	(229,227,227)	(229,227,227)	(229,227,227)

