

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

احتراماً:

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن 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 دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۷	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 برگزیده 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 ۱۴۰۰/۱۲/۲۵ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک دی	غلامحسن آرمت	
متولی	مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	



کارگزاری بانک دی (سهامی خاص)



شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
 صورت خالص دارایی‌ها
 در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۴۷۴,۲۶۸,۱۵۲,۹۱۶	۶,۱۱۶,۶۰۴,۷۱۹,۰۴۵	۵
۳۳۲,۰۱۲,۲۱۵,۷۳۶	۴۱۱,۱۰۷,۰۶۶,۳۴۷	۶
.	۸۰۰,۰۲۹,۵۵۷	۷
۱,۲۷۳,۹۵۴,۸۹۷,۴۳۲	۱,۵۱۶,۸۰۴,۷۶۲,۹۲۳	۸
۳۱,۴۹۶,۹۱۹,۶۶۱	۳,۰۶۴,۳۱۲,۶۶۲	۹
۲۵۴,۹۴۴,۱۰۶	۸۴۲,۷۹۳,۹۵۴	۱۰
۱۹,۳۲۷,۴۸۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱
۹,۱۱۲,۰۰۶,۴۵۷,۳۳۹	۸,۰۴۹,۲۳۳,۶۸۴,۴۸۸	
۹۶,۹۴۱,۲۵۴,۱۸۸	۱۸۱,۷۲۹,۴۶۵,۵۱۵	۱۲
۹۸,۲۰۶,۲۹۹,۷۹۵	۹,۹۷۱,۷۲۹,۸۰۵	۱۳
۱,۳۰۹,۵۹۲,۴۵۷,۰۲۹	۱,۲۷۹,۸۴۴,۵۱۷,۳۵۳	۱۴
۱,۵۰۴,۷۴۰,۰۱۱,۰۱۲	۱,۴۷۱,۵۴۵,۷۱۲,۶۷۳	
۷,۶۰۷,۲۶۶,۴۴۶,۳۲۷	۶,۵۷۷,۶۸۷,۹۷۱,۸۱۵	۱۵
۱۰,۴۰۶,۳۳۰	۵,۳۷۱,۳۰۴	

دارایی‌ها
 سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
 سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
 سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 حساب‌های دریافتی
 جاری کارگزاران
 سایر دارایی‌ها
 موجودی نقد
جمع دارایی‌ها
 بدهی‌ها
 بدهی به ارکان صندوق
 بدهی به سرمایه‌گذاران
 سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
جمع بدهی‌ها
خالص دارایی‌ها
 خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

(Handwritten signature)



کارگزاران بانک دکا (سهامی خاص)
شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۸,۱۳۱,۴۲۰,۴۳۰,۵۴۹	(۳۱۵,۱۵۰,۱۸۸,۴۸۴)	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۲,۶۳۳,۱۴۲,۰۷۰,۰۱۳)	(۴,۰۵۸,۲۳۸,۱۷۶,۲۹۲)	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳,۶۳۲,۴۸۹,۲۱۶	۴۱۲,۵۹۱,۸۹۲,۶۲۶	۱۸	سود سهام
۲۴,۶۴۸,۸۶۷,۸۸۰	۲۶,۷۰۲,۳۱۹,۲۰۷	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶,۳۱۵,۱۴۹	۶۶,۹۸۹,۹۴۰	۲۰	سایر درآمدها
۵,۵۲۶,۵۶۶,۰۳۲,۷۸۱	(۳,۹۳۴,۰۲۷,۱۶۳,۰۰۳)		جمع درآمدها
			هزینه ها:
۷۷,۹۲۳,۴۳۷,۵۵۲	۸۵,۳۹۶,۲۲۵,۲۴۷	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
۷,۳۸۱,۹۱۹,۲۵۵	۹۸۸,۸۹۰,۸۰۴	۲۲	سایر هزینه ها
۸۵,۳۰۵,۳۵۷,۰۹۴	۸۶,۳۸۵,۱۱۶,۰۵۱		جمع هزینه ها
۵,۴۴۱,۲۶۰,۶۷۵,۶۸۷	(۴,۰۲۰,۴۱۲,۲۷۹,۰۵۴)		سود خالص
۷۷.۸۸%	(۵۵.۴۲)%		بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
۹۳.۸۲%	(۶۱.۰۲)%		بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	یادداشت	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
ریال	ریال		واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۲,۶۸۲,۸۵۶,۷۸۷,۸۹۱	۷,۶۰۷,۲۶۶,۴۴۶,۳۲۷		واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۵۹۶,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰		سود (زیان) خالص
(۲۹۰,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		تعدیلات
۵,۴۴۱,۲۶۰,۶۷۵,۶۸۷	(۴,۰۲۰,۴۱۲,۲۷۹,۰۵۴)		
(۸۲۳,۵۴۰,۰۱۷,۲۵۱)	۲,۴۹۷,۲۵۸,۸۰۴,۵۴۲	۲۳	
۷,۶۰۷,۲۶۶,۴۴۶,۳۲۷	۶,۵۷۷,۶۸۷,۹۷۱,۸۱۵		
۷۳۱,۰۲۳	۱,۲۲۴,۵۹۸		



Handwritten signature or initials.



کارگزاری بانک دی (سهامی خاص)
شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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 ۱۳۹۵/۰۵/۱۳ 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 دلپسته، 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 و بند ۱۲ امید نامه 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، امید نامه، 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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 دلپسته، پلاک ۲۱۴۵، طبقه سوم

متولی صندوق: 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 ۱۴۰.

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.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

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.

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.

۴-۲-۲- 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.

۴-۳- 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 (۰۰۱۲۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه دو در هزار (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 سرمایه گذاری مشخص شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار *
کارمزد متولی	مبلغ ۹۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
هزینه‌های تأسیس	معادل ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۴۰۰ 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 **

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها 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 مثبته 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 سپرده‌های بانکی در روز قبل

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

خالص ارزش دارایی‌های صندوق در در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. 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 دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

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. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می‌بایست 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 برمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

بهادارو 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	۱.۳۵۰.۰۰۰	۲۷.۰۰۰.۰۰۰
۲	بیمه دی	ودی	۳ درصد	۵۹.۵۰۰	۱.۱۹۰.۰۰۰
۳	سرمایه گذاری بوعلی	وبوعلی	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	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
۱۱	گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	نکشا	۳درصد	۱۰.۵۰۰	۲۱۰.۰۰۰

۴-۹- 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در تمام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۱۱/۳۰			۱۴۰۰/۱۱/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۶۲.۳۳	۵۶۷۰۶۴۳۶۳۵.۷۶۰	۷,۸۴۸,۵۶۱,۴۰۰,۶۷۶	۴۶.۷۸	۳,۷۶۵,۵۸۲,۹۲۸,۱۶۷	۷,۶۷۸,۹۳۱,۱۲۵,۲۴۴	بانکها و موسسات اعتباری
۵.۴۶	۴۹۷۵۰۷,۳۹۳,۴۷۴	۵۴۰,۱۷۳,۸۵۱,۸۳۸	۴.۰۵	۳۲۵,۸۵۴,۳۷۸,۷۳۵	۸۰۸,۰۲۰,۹۴۶,۴۶۷	بیمه و صندوق بازنستکی به جز تامین اجتماعی
۵.۸۵	۵۳۳,۸۵۱,۳۸۰,۷۲۰	۷۵۶,۲۶۵,۹۴۳,۴۹۳	۱۶.۰۴	۱,۲۹۱,۱۳۰,۷۶۶,۳۳۷	۳,۶۱۱,۶۱۳,۰۷۵,۱۹۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۵۷	۵۲,۳۳۵,۰۵۶,۰۹۶	۶۲,۲۰۰,۳۳۴,۱۵۵	۰.۵۵	۴۳,۹۳۱,۳۴۱,۴۷۶	۸۹,۴۰۰,۵۸۰,۴۷۸	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۶.۰۷	۵۵۳,۳۷۶,۴۰۹,۰۷۶	۶۵۳,۲۰۰,۴۳۴,۰۹۲	۵.۴۸	۴۴۱,۳۶۲,۶۷۹,۸۴۷	۸۲۶,۵۷۱,۵۰۵,۰۶۳	سرمایه گذاریها
۱.۸۴	۱۶۷,۵۵۴,۳۷۷,۷۱۰	۱۷۹,۷۸۴,۸۷۹,۶۳۶	۲.۲۸	۱۸۳,۷۸۷,۳۹۶,۸۴۷	۲۷۴,۳۰۷,۸۷۹,۸۷۹	زراعت و خدمات وابسته
.	.	.	۰.۸۱	۶۴,۹۵۴,۲۲۷,۶۳۶	۶۳,۲۰۳,۶۸۲,۲۲۷	ماشین آلات و تجهیزات
۸۲.۰۳	۷,۴۷۴,۳۶۸,۱۵۲,۹۱۶	۱۰,۰۴۰,۱۸۶,۸۴۳,۸۹۰	۷۵.۹۹	۶,۱۱۶,۶۰۴,۷۱۹,۰۴۵	۱۲,۳۵۲,۰۴۷,۷۹۴,۵۵۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰
۶-۱	ریال ۴۱۱,۱۰۷,۰۶۶,۳۴۷	ریال ۳۳۲,۰۱۲,۲۱۵,۷۳۶
سرمایه گذاری در سپرده بانکی		
جمع	۴۱۱,۱۰۷,۰۶۶,۳۴۷	۳۳۲,۰۱۲,۲۱۵,۷۳۶

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

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
			مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی
		درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۷۱۰۰۱۸۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۹/۱۱/۱۱	۸	۳,۴۹۶,۹۲۱,۴۰۸	۰.۰۴	۳,۵۸۷,۳۹۶,۶۱۶	۰.۰۴
سپرده کوتاه مدت ۲۰۴۶۵۶۰۹۲۰۰۲ بانک دی	۱۳۹۹/۱۱/۱۱	۱۸	۱۸۴,۷۹۲,۴۲۰,۳۸۹	۲.۳۰	۶۰۲,۵۱۷,۵۷۸	۰.۰۱
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۱۳۱۱۵۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۸	۲,۴۱۲,۶۵۰	۰.۰۰	۱,۷۲۴,۴۵۸,۳۰۸	۰.۰۲
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۱۳۱۱۵۸۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۸	۱۰,۶۴۶,۷۲۷,۸۳۰	۱.۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۱۳۱۱۷۰۰۰۸ بانک دی	۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۸	۱۰,۶۷۶,۷۲۵,۰۶۸	۰.۱۳	۱۰,۸۶۰,۷۴۰,۷۶۵	۱.۱۹
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۳۱۸۰۷۰۰۰۵ بانک دی	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	۸	۵,۸۸۷,۸۹۸,۱۲۳	۰.۰۷	۱,۶۱۹,۵۳۲,۲۵۰	۰.۰۲
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۳۱۸۰۷۶۰۰۰۲ بانک دی	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	۸	۱۳,۴۸۰,۴۱۲,۵۴۸	۰.۱۷	۵۳,۷۶۲,۱۴۵,۰۷۹	۰.۵۹
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۳۲۴۸۵۶۰۰۰۹ بانک دی	۱۳۹۸/۱۱/۰۵	۸	۷,۱۴۳,۸۰۱,۸۲۲	۰.۰۹	۱۳۳,۱۰۷,۷۵۸,۲۴۰	۱.۴۵
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۳۲۴۹۹۰۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	۰	۵,۱۹۲,۵۰۲,۰۹۳	۰.۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۱
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۳۲۲۴۰۰۰۰۱ بانک دی	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	۰	۲۰,۰۶۱,۴۱۲,۷۷۲	۰.۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۱
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۳۲۲۳۹۰۰۰۰۷ بانک دی	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	۰	۵۴,۸۵۷,۸۰۵,۰۶۳	۰.۶۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۱
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۴۶۲۸۷۹۰۰۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	۸	۴,۸۶۸,۰۲۶,۵۸۱	۰.۰۶	۰	۰.۰۰
جمع			۴۱۱,۱۰۷,۰۶۶,۳۴۷	۵.۱۱	۳۳۲,۰۱۲,۲۱۵,۷۳۶	۳.۶۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه 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:

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۰	۸۰۰,۰۲۹,۵۵۷	۷-۱	اوراق مشارکت، بورسی و فرابورسی
۰	۸۰۰,۰۲۹,۵۵۷		جمع

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

۱۳۹۹/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۱۱/۳۰							
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش دفتری	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سر رسید	تعداد
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۰	۰	۰.۰۱	۸۰۰,۰۲۹,۵۵۷	۰	۷۷۰,۰۷۶,۸۹۹	۷۷۰,۰۷۶,۸۹۹	۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	۱,۰۰۰
۰	۰	۰.۰۱	۸۰۰,۰۲۹,۵۵۷	۰	۷۷۰,۰۷۶,۸۹۹	۷۷۰,۰۷۶,۸۹۹			

استادخانه-م ۱۹ بودجه ۹۸-۲۰۳۲۲-۹۸
جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۸- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	درصد	ریال	
ریال	ریال			
۴,۶۴۲,۵۱۱,۶۶۰	۲۴۷,۴۹۲,۳۷۷,۱۵۱	۲۵	۲۴۷,۵۴۰,۰۲۵,۱۱۰	۸-۱ سود سهام دریافتنی
۱,۲۶۹,۳۱۲,۳۸۵,۷۷۲	۱,۲۶۹,۳۱۲,۳۸۵,۷۷۲	۰	۱,۲۶۹,۳۱۲,۳۸۵,۷۷۲	۸-۲ سایر حساب های دریافتنی
<u>۱,۲۷۳,۹۵۴,۸۹۷,۴۳۲</u>	<u>۱,۵۱۶,۸۰۴,۷۶۲,۹۲۳</u>		<u>۱,۵۱۶,۸۵۲,۴۱۰,۸۸۲</u>	جمع

۸-۱ - سود سهام دریافتنی

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
تنزیل شده	تنزیل شده	درصد	ریال	
ریال	ریال			
۳,۹۷۷,۶۱۶,۶۶۰	۰	۲۵	۰	بیمه دی
۶۶۴,۸۹۵,۰۰۰	۰	۲۵	۰	تولید نیروی برق دماوند
۰	۳۶,۰۸۲,۳۲۰	۲۵	۳۶,۰۸۲,۳۲۰	خوراک دام پارس
۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آوا نوین
۰	۵,۰۲۷,۸۵۷,۳۹۹	۲۵	۵,۰۵۸,۸۵۱,۰۴۰	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۰	۲۲۸,۸۵۱,۸۴۳,۱۵۰	۲۵	۲۲۸,۸۵۱,۸۴۳,۱۵۰	سرمایه گذاری بوعلی
۰	۱,۲۱۵,۷۶۵,۱۸۲	۲۵	۱,۲۳۲,۴۱۹,۵۰۰	گسترش صنایع و خدمات کشاورزی
۰	۱,۳۶۰,۸۲۹,۱۰۰	۲۵	۱,۳۶۰,۸۲۹,۱۰۰	کشت و صنعت شریف آباد
<u>۴,۶۴۲,۵۱۱,۶۶۰</u>	<u>۲۴۷,۴۹۲,۳۷۷,۱۵۱</u>		<u>۲۴۷,۵۴۰,۰۲۵,۱۱۰</u>	جمع

۸-۲ - سایر حسابهای دریافتنی بابت دوره ای می باشد که صندوق از حالت تک NAV به صورت Multi NAV تبدیل شده که به عنوان حساب واسط جهت تسویه معاملات استفاده میگردد.

۹- جاری کارگزاران

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۰۶۴,۳۱۲,۶۶۲	۹,۲۹۱,۳۰۹,۰۳۸,۶۸۶	۹,۲۶۲,۸۷۶,۴۳۱,۶۸۷	۳۱,۴۹۶,۹۱۹,۶۶۱	کارگزاری دی
<u>۳,۰۶۴,۳۱۲,۶۶۲</u>	<u>۹,۲۹۱,۳۰۹,۰۳۸,۶۸۶</u>	<u>۹,۲۶۲,۸۷۶,۴۳۱,۶۸۷</u>	<u>۳۱,۴۹۶,۹۱۹,۶۶۱</u>	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۰- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق، نرم افزار و برگزاری مجمع و مخارج ابطال است که تا تاریخ صورت خلاص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۲۲ اساسنامه، مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجمع پس از تصویب مجمع تا سقف مذکور در بند ۱۹ امیدنامه صندوق از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و ظرف مدت سه سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق، هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می گردد.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰

ماتده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	ماتده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴,۳۲۲,۰۰۰	-	-	۱۴,۳۲۲,۰۰۰
۸۲۸,۴۷۱,۹۵۴	۱,۲۱۲,۲۸۳,۲۸۷	۶۲۴,۴۳۳,۴۳۹	۲۴۰,۶۲۲,۱۰۶
۸۴۲,۷۹۳,۹۵۴	۱,۲۱۲,۲۸۳,۲۸۷	۶۲۴,۴۳۳,۴۳۹	۲۵۴,۹۴۴,۱۰۶

مخارج برگزاری مجمع
ابطال نرم افزار صندوق
جمع

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱۹,۳۲۷,۴۸۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹,۳۲۷,۴۸۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

حساب جاری ۱۰۲۷۰۸۲۰۰۰۰۳ بانک دی
جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۹۶,۷۹۶,۹۸۸,۶۷۹	۱۸۱,۴۵۷,۳۴۲,۹۶۳
۹۰,۷۳,۹۷۹	۹۰,۷۳,۹۷۹
۵۵,۹۹۳,۸۰۴	۹۶,۶۵۰,۴۹۱
۷۹,۱۹۸,۷۳۶	.
.	۱۶۶,۳۹۸,۰۸۲
۹۶,۹۴۱,۳۵۴,۱۸۸	۱۸۱,۷۳۹,۴۶۵,۵۱۵

مدیر صندوق کارگزاری بانک دی
متولی موسسه حسابرسی و خدمات مالی آزمون پرداز ایران مشهود
متولی موسسه حسابرسی ایرانیان تحلیل فارابی
حسابرس موسسه حسابرسی بهمند
حسابرس موسسه حسابرسی رازدار
جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۹۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۲,۹۷۸,۲۴۵,۴۹۵	۹,۹۷۱,۷۲۹,۸۰۵
۱,۲۷۸,۰۵۴,۳۰۰	.
۹۸,۲۰۶,۲۹۹,۷۹۵	۹,۹۷۱,۷۲۹,۸۰۵

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

سایر حساب های پرداختی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه	۹,۴۷۱,۲۷۴,۳۶۸	۹,۴۷۱,۲۷۴,۳۶۸
ذخیره آبونمان نرم افزار	۱,۰۶۰,۳۴۲,۱۲۲	۸۰۸,۷۸۱,۵۹۸
سایر پرداختی برای واریز نامشخص	۱,۲۶۹,۳۱۲,۹۰۰,۸۶۳	۱,۲۹۹,۳۱۲,۴۰۱,۰۶۳
جمع	۱,۲۷۹,۸۴۴,۵۱۷,۳۵۳	۱,۳۰۹,۵۹۲,۴۵۷,۰۲۹

۱۴-۱ - سایر حسابهای پرداختی بابت دوره ای می باشد که صندوق از حالت تک NAV به صورت Multi NAV تبدیل شده که به عنوان حساب واسط جهت تسویه معاملات استفاده میگردد.

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱,۱۸۹,۵۹۸	۶,۳۸۹,۶۹۲,۳۳۱,۸۱۵	۶۹۶,۰۲۳	۷,۲۴۳,۰۴۴,۸۹۶,۳۲۷
۳۵,۰۰۰	۱۸۷,۹۹۵,۶۴۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۳۶۴,۲۲۱,۵۵۰,۰۰۰
جمع	۶,۵۷۷,۶۸۷,۹۷۱,۸۱۵	۷۳۱,۰۲۳	۷,۶۰۷,۲۶۶,۴۴۶,۳۲۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توفیحي صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۸,۱۳۱,۳۲۰,۳۳۰,۵۳۹	(۳۱۶,۳۶۸,۵۳۶,۹۵۸)	۱۶-۱
-	۱,۲۱۸,۳۴۸,۳۷۴	۱۶-۲
۸,۱۳۱,۳۲۰,۳۳۰,۵۳۹	(۳۱۵,۱۵۰,۱۸۸,۴۸۴)	جمع

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 با علی الحساب

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۴,۷۸۵,۶۵۴,۲۰۲	-	۱۵۳,۷۳۲,۹۰۷	۱۹۷,۳۳۲,۶۹۶,۴۰۰	۲۰۲,۳۷۲,۰۷۴,۵۱۰	۶,۳۴۹,۵۰۳	گسترش صنایع و خدمات کشاورزی
(۲۲,۰۴۶,۸۲۴,۳۷۲)	(۴۰,۱۷۳,۵۴۰,۳۱۰)	-	۱۱۱,۵۲۶,۹۳۴	۱۸۷,۶۱۱,۳۶۸,۰۹۹	۱۲۶,۷۴۹,۴۵۴,۸۲۳	۲۲,۴۸۲,۳۷۰	سرمایه گذاری بوعلی
۲,۵۱۵,۸۴۲,۱۶۸	(۳۰,۶۰۹,۶۰۰,۱۹۸)	-	۵۷,۲۴۷,۲۰۵	۹۶,۵۳۶,۳۸۱,۸۳۳	۷۵,۹۸۲,۵۲۹,۰۴۰	۳۹۶,۹۰۴	خوراک نام پارس
۸۷,۷۹۹,۴۴۱,۳۰۵	(۷۷,۹۲۴,۹۸۳,۷۰۱)	-	۳۴۲,۳۸۰,۹۶۱	۵۲۷,۹۵۷,۳۶۰,۳۴۴	۴۵۰,۳۷۴,۵۵۷,۶۰۴	۴۵,۳۳۷,۳۱۵	بیمه دی
۸۰,۵۱۰,۸۲,۴۸۶,۷۰۶	(۸۳,۱۰۳,۲۰۸,۳۳۱)	-	۳۲۹,۳۱۱,۹۸۲	۵۱۶,۰۸۴,۸۶۶,۳۲۹	۴۳۳,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	بانک دی
(۵,۶۶۰,۰۹۱,۰۸۰)	۲,۰۴۸,۵۲۱,۳۴۸	-	۴۴۹,۷۵۵,۵۱۹	۱,۳۳۵,۷۶۲,۱۸۲,۰۹۱	۱,۳۳۸,۷۶۰,۲۶۰,۰۳۸	۵۰,۳۰۴,۴۷۹	تولید نیروی برق تلمود
۱۳,۳۱۶,۲۳۲,۰۴۲	(۳۶,۷۷۷,۳۷۱,۶۵۳)	-	۱۷۹,۴۴۸,۵۳۲	۳۶۲,۷۱۹,۶۶۰,۵۳۰	۴۳۶,۱۳۱,۳۷۷,۴۰۹	۱۵,۹۶۰,۴۴۸	مجموع تولید گوشت مرغ ماهان
۴,۳۵۰,۳۹۱,۲۱۴	(۴,۱۲۵,۰۷۰,۷۹۵)	-	۱۰۰,۳۲۱,۵۶۴	۱۳۸,۱۷۱,۱۳۷,۷۲۱	۱۳۴,۱۳۶,۹۸۸,۴۹۸	۲۶,۹۸۰,۶۸۵	کشت و صنعت شریف آباد
-	(۱۵,۴۵۱,۴۴۰,۸۴۹)	-	۳۲,۱۹۸,۱۸۱	۵۷,۷۸۶,۰۹۶,۴۲۷	۴۲,۳۶۶,۸۵۳,۷۵۹	۸,۹۵۳,۳۷۵	نیروگاه زاگرس کوثر
-	(۴۱,۴۲۷,۰۴۷,۲۵۰)	-	۸۹,۰۲۹,۲۹۴	۱۵۸,۴۸۵,۱۸۰,۵۵۷	۱۱۷,۱۴۷,۱۶۳,۳۰۱	۲۲,۹۷۲,۵۲۷	سرمایه گذاری اوا نوین
۷۱,۴۳۶,۴۳۱	(۱۲,۸۰۰,۴۴۹,۶۰۲)	-	۸۱,۵۵۹,۳۸۱	۱۲۰,۵۶۱,۳۰۴,۳۲۱	۱۰۷,۸۴۲,۸۱۴,۱۰۰	۵,۷۵۷,۰۳۳	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
(۸,۲۸۲,۷۳۵)	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
(۳۰۳,۱۳۰)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۸,۱۳۱,۳۲۰,۳۳۰,۵۳۹	(۳۱۶,۳۶۸,۵۳۶,۹۵۸)	-	۲,۴۲۷,۹۰۳,۹۶۰	۳,۵۹۹,۰۰۸,۲۶۵,۹۸۰	۳,۲۸۵,۰۶۷,۶۳۲,۹۸۲	۵۷۲,۰۹۴,۵۳۹	جمع

۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰					عنوان
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۴,۳۹۶,۹۸۱)	۴,۹۵۴,۹۷۹	۶,۸۲۲,۹۰۲,۱۷۷	۶,۸۳۴,۳۶۰,۱۷۵	۹,۱۹۵	اسناد خزانه - م ۹۸ دوره ۹۸-۲۰۳۳۲
-	۱,۲۲۲,۷۴۵,۴۵۵	۱۶۶,۲۷۵,۵۳۱	۲۲۷,۹۵۶,۵۹۷,۵۳۷	۲۲۹,۳۴۵,۶۱۸,۵۲۳	۳۰۵,۷۴۹	اسناد خزانه - م ۹۹ دوره ۹۹-۲۰۳۳۱
-	۱,۲۱۸,۳۴۸,۳۷۴	۱۷۱,۲۳۰,۵۱۰	۲۳۴,۷۹۰,۶۹۹,۷۱۴	۲۳۶,۱۸۰,۰۷۸,۶۹۸	۳۱۴,۹۴۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توجیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود (زیان) تحقق نفاخته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۱۷-۱	(۲,۶۳۳,۱۴۲,۰۷۰,۰۱۳)	(۴,۰۵۸,۲۶۸,۱۲۸,۹۵۰)
۱۷-۲	-	۲۹,۹۵۲,۶۵۸
جمع	(۲,۶۳۳,۱۴۲,۰۷۰,۰۱۳)	(۴,۰۵۸,۲۳۸,۱۷۶,۲۹۲)

سود (زیان) تحقق نفاخته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) تحقق نفاخته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت با علی الحساب

جمع

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نفاخته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده		ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نفاخته	
		ریال	ریال				ریال	ریال
بیمه دی	۱۰۱,۰۵۴,۴۹۷	۳۲۶,۱۰۲,۲۱۶,۴۱۹	۷۸۹,۳۹۴,۵۸۱,۱۷۱	۲۴۷,۸۲۷,۶۸۴	-	-	۴۶۳,۵۴۰,۲۰۲,۴۳۷	(۴۲,۶۶۶,۵۷۷,۱۸۸)
نیروگاه زاگرس کوثر	۱۰,۶۷۱,۷۳۶	۲۷,۷۲۵,۸۴۱,۸۶۶	۵۲,۶۷۵,۲۴۴,۳۶۷	۲۱,۰۷۹,۲۴۰	-	-	(۲۴,۹۶۰,۵۱۱,۷۴۳)	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۷,۵۲۸,۸۳۹	۸۸,۶۱۴,۴۳۵,۰۳۰	۱۲۹,۹۹۲,۴۱۵,۷۲۱	۶۷,۳۴۶,۹۷۱	-	-	(۴۱,۴۴۵,۳۲۷,۶۶۲)	-
سرمایه گذاری آوا نوبن	۹,۲۱۴,۴۴۷	۲۱,۶۹۰,۸۰۸,۲۳۸	۳۶,۷۰۳,۴۵۳,۸۲۷	۱۶,۴۸۵,۰۱۴	-	-	(۱۵,۰۲۹,۱۳۰,۶۰۴)	-
بانک دی	۴,۰۲۱,۸۲۲,۷۸۴	۳,۷۶۸,۴۴۷,۹۴۸,۶۰۸	۵,۶۹۱,۰۲۱,۰۲۷,۲۹۳	۲,۸۶۴,۰۲۰,۴۴۱	-	-	(۱,۹۲۵,۴۳۷,۰۹۹,۱۲۶)	(۲,۲۴۵,۱۴۱,۰۲۵,۱۳۱)
کشت و صنعت شریف آباد	۲۵,۷۶۶,۰۲۷	۷۱,۵۰۰,۷۲۴,۹۲۵	۱۱۱,۴۲۲,۷۰۸,۲۱۵	۵۴,۳۴۰,۵۵۱	-	-	(۳۹,۹۷۶,۳۲۳,۸۴۱)	(۱۲,۸۵۰,۰۳۳,۶۶۳)
مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان	۳,۷۸۵,۶۹۵	۲۳,۸۱۲,۰۲۱,۵۵۰	۳۰,۳۹۴,۴۵۶,۸۸۰	۱۸,۰۹۷,۱۳۶	-	-	(۶۶,۰۰۵,۲۲۴,۴۶۷)	۶۱۹,۵۲۱,۸۲۰
خوراک دام پارس	۱,۷۴۶,۴۳۵	۴۳,۹۶۴,۷۵۴,۶۹۰	۸۹,۴۰۰,۵۸۰,۴۷۸	۳۳,۴۱۳,۲۱۴	-	-	(۴۵,۴۶۹,۳۳۹,۰۰۲)	(۹,۸۶۵,۲۷۸,۰۶۱)
تولید نیروی برق دعاوند	۹۹,۳۴۴,۶۵۷	۱,۲۶۴,۳۷۶,۹۳۰,۱۸۰	۲,۲۶۶,۸۹۱,۸۲۷,۱۶۶	۹۶۰,۱۲۶,۶۶۷	-	-	(۱,۲۰۲,۴۷۵,۸۲۳,۴۵۳)	(۲۲۳,۴۱۴,۶۶۲,۷۷۴)
سرمایه گذاری یوعلی	۱۳۱,۴۵۷,۷۶۶	۴۲,۰۰۰,۷۵۶۲,۳۷۰	۷۱۳,۷۷۲,۸۴۰,۶۵۰	۳۱۹,۲۰۵,۷۴۷	-	-	(۳۹۴,۰۸۴,۴۸۴,۰۲۸)	(۹۹,۸۲۴,۰۲۵,۰۱۶)
گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	۱,۷۲۳,۳۲۰	۶۵,۰۰۳,۶۳۰,۴۰۰	۶۳,۲۰۳,۶۸۲,۲۲۷	۴۹,۴۰۲,۷۵۹	-	-	۱,۷۵۰,۵۴۵,۴۱۳	-
جمع		۶,۱۲۱,۳۵۶,۸۷۴,۲۷۴	۱۰,۱۷۴,۸۷۲,۸۴۷,۹۹۵	۴,۶۵۲,۱۵۵,۲۲۴	-	(۴,۰۵۸,۲۶۸,۱۲۸,۹۵۰)	(۲,۶۳۳,۱۴۲,۰۷۰,۰۱۳)	

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نفاخته نگهداری اوراق با درآمد ثابت با علی الحساب:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده		ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نفاخته	
		ریال	ریال			ریال	ریال
اسناد خزانه ۹م ابودجه ۹۸-۹۸-۲۰۳۲۲	۱,۰۰۰	۸۰۰,۶۱۰,۰۰۰	۷۷۰,۰۷۶,۸۹۹	۵۸۰,۴۴۲	-	۲۹,۹۵۲,۶۵۸	-
جمع		۸۰۰,۶۱۰,۰۰۰	۷۷۰,۰۷۶,۸۹۹	۵۸۰,۴۴۲	-	۲۹,۹۵۲,۶۵۸	-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰					تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	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	ریال				
۰	۱,۲۱۵,۷۶۵,۱۸۲	(۱۶۶۵۴,۳۱۸)	۱,۲۳۲,۴۱۹,۵۰۰	۹۰۰	۱,۳۶۹,۳۵۵	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	گسترش صنایع و خدمات کشاورزی
۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۸۵۱,۸۴۳,۱۵۰	۰	۲۲۸,۸۵۱,۸۴۳,۱۵۰	۱,۸۵۰	۱۲۳,۷۰۳,۶۹۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۷	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری پوعلی
۰	۳۶,۰۸۲,۳۲۰	۰	۳۶,۰۸۲,۳۲۰	۲۴۰	۱۵۰,۳۴۳	۱۴۰۰/۰۱/۱۷	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	خوراک دام پارس
۳,۱۷۰,۴۸۹,۲۱۶	۱۴۲,۴۵۷,۳۷۹,۳۰۰	۰	۱۴۲,۴۵۷,۳۷۹,۳۰۰	۴,۱۴۰	۳۴,۴۰۹,۹۹۵	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	بیجه دی
۰	۲۱,۲۶۱,۵۳۶,۱۷۵	۰	۲۱,۲۶۱,۵۳۶,۱۷۵	۳۶۳	۵۸,۵۷۱,۷۲۵	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تولید نیروی برق دماوند
۰	۱,۳۶۰,۸۲۹,۱۰۰	۰	۱,۳۶۰,۸۲۹,۱۰۰	۱۰۰	۱۳۶۰,۸۲۹,۱۰۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۵	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	کشت و صنعت شریف آباد
۰	۱,۳۸۰,۶۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۸۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۱۱,۵۰۵,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	نیروگاه زاگرس کوثر
۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری آوا نوین
۰	۵۰,۲۷,۸۵۷,۳۹۹	(۳۰,۹۹۳,۶۴۱)	۵۰,۵۸,۸۵۱,۰۴۰	۷۲۰	۷,۰۲۶,۱۸۲	۱۴۰۰/۰۴/۰۸	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۳,۶۳۲,۴۸۹,۲۱۶	۴۱۲,۵۹۱,۸۹۲,۶۲۶	(۴۷,۶۴۷,۹۵۹)	۴۱۲,۶۳۹,۵۴۰,۵۸۵					جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
۱۹-۱	ریال ۲۶,۷۰۲,۳۱۹,۲۰۷	ریال ۲۴,۶۴۸,۸۶۷,۸۸۰
جمع	۲۶,۷۰۲,۳۱۹,۲۰۷	۲۴,۶۴۸,۸۶۷,۸۸۰

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

جمع

۱۹-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
سپرده کوتاه مدت ۱۸۰۰۳ ۲۰۳۷۱۰۰۱۸۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۵/۰۸/۲۵	بدون سررسید	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۲۰۴۶۵۶۰۹۲۰۰۲ بانک دی	۱۳۹۷/۰۳/۰۹	بدون سررسید	۰	۸	۲۷۲,۴۵۹,۱۲۵	۰	۲۷۲,۴۵۹,۱۲۵	۴۰۴,۰۸۶,۰۴۱
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۱۳۱۱۵۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۷/۰۳/۰۹	بدون سررسید	۰	۱۸	۱۹,۳۶۵,۳۹۴,۶۲۲	۰	۱۹,۳۶۵,۳۹۴,۶۲۲	۱۵,۹۸۰,۷۵۱,۳۶۲
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۱۳۱۱۵۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	بدون سررسید	۰	۸	۲۲۹,۷۹۹	۰	۲۲۹,۷۹۹	۶۶,۲۳۵,۳۴۱
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۱۳۱۱۵۸۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	بدون سررسید	۰	۸	۱,۱۰۱,۷۷۰,۲۶۰	۰	۱,۱۰۱,۷۷۰,۲۶۰	۲۳۸,۷۲۲,۶۵۱
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۱۳۱۱۷۰۰۰۸ بانک دی	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	بدون سررسید	۰	۸	۱,۲۸۸,۵۲۴,۲۳۹	۰	۱,۲۸۸,۵۲۴,۲۳۹	۷,۶۴۸,۷۲۵,۹۷۹
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۳۴۸۵۶۰۰۹ بانک دی	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	بدون سررسید	۰	۸	۱,۷۱۶,۸۹۶,۷۵۳	۰	۱,۷۱۶,۸۹۶,۷۵۳	۱۵,۲۴۹,۶۸۲
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۳۱۸۰۷۶۰۰۲ بانک دی	۱۳۹۹/۰۹/۲۶	بدون سررسید	۰	۸	۱,۶۸۶,۷۶۱,۳۶۷	۰	۱,۶۸۶,۷۶۱,۳۶۷	۲۵۰,۳۹۱,۱۹۳
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۳۱۸۰۷۰۰۰۵ بانک دی	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	بدون سررسید	۰	۸	۹۲۱,۴۳۷,۷۱۰	۰	۹۲۱,۴۳۷,۷۱۰	۴۴,۷۰۵,۷۳۱
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۴۶۲۸۷۹۰۰۳ بانک دی	۱۴۰۰/۰۳/۲۲	بدون سررسید	۰	۸	۲۴۸,۸۴۵,۳۳۲	۰	۲۴۸,۸۴۵,۳۳۲	-
جمع					۲۶,۷۰۲,۳۱۹,۲۰۷	۰	۲۶,۷۰۲,۳۱۹,۲۰۷	۲۴,۶۴۸,۸۶۷,۸۸۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۶,۳۱۵,۱۴۹	۶۶,۹۸۹,۹۴۰	۲۰-۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۶,۳۱۵,۱۴۹	۶۶,۹۸۹,۹۴۰		جمع

۲۰-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی 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 ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰		
ریال	ریال		
۷۷,۴۵۹,۹۴۱,۸۴۶	۸۴,۶۵۹,۴۷۴,۲۸۴		مدیر
۲۰۱,۸۹۶,۴۶۸	۳۰۰,۷۵۱,۶۰۷		متولی
۲۶۱,۵۹۹,۲۳۸	۴۳۵,۹۹۹,۳۵۶	۲۱-۱	حسابرس
۷۷,۹۲۳,۴۳۷,۵۵۲	۸۵,۳۹۶,۲۲۵,۲۴۷		جمع

۲۱-۱ ذخیره حق الزحمه حسابرس با احتساب ۹ درصد ارزش افزوده می باشد.

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰		
ریال	ریال		
۳۷,۱۷۹,۵۵۲	۰		سایر هزینه ها
۴۵۷,۲۱۴,۷۵۲	۹۸۵,۰۹۹,۱۰۶		هزینه آبونمان نرم افزار
۲,۹۵۶,۱۳۱	۳,۷۹۱,۶۹۸		هزینه کارمزد بانکی
۶,۸۸۴,۵۶۸,۸۲۰	۰		هزینه تصفیه
۷,۳۸۱,۹۱۹,۲۵۵	۹۸۸,۸۹۰,۸۰۴		جمع

۲۳- تعدیلات

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰		
ریال	ریال		
۵,۳۹۶,۳۹۹,۰۲۱,۷۰۷	۲,۴۹۷,۲۶۴,۴۶۵,۶۹۰		تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۶,۲۱۹,۹۳۹,۰۳۸,۹۵۸)	(۵,۶۶۱,۱۴۸)		تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۸۲۳,۵۴۰,۰۱۷,۲۵۱)	۲,۴۹۷,۲۵۸,۸۰۴,۵۴۲		جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۴-۱- 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) 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 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:

مرگه 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	۱,۳۵۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰
۲	بیمه دی	ودی	۳ درصد	۵۹,۵۰۰	۱,۱۹۰,۰۰۰
۳	سرمایه‌گذاری بوعلی	وبوعلی	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	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	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	زکوثر	۳ درصد	۳۴,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰
۱۰	سرمایه گذاری آوا نوین	وآوا	۳ درصد	۱۱۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰
۱۱	گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	تکشا	۳ درصد	۱۰,۵۰۰	۲۱۰,۰۰۰

۲۴-۲- 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
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه 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:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۱۱	۷۰۰	۰.۰۶	۷۰۰	ممتاز	کارگزاری بانک دی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۲.۲۳	۱۳,۹۷۵	۱.۱۲	۱۳,۷۰۷	عادی	کارگزاری بانک دی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۵.۴۹	۳۴,۳۰۰	۲.۸۰	۳۴,۳۰۰	ممتاز	موسس و دارنده واحد سرمایه گذاری (بانک دی)	ضامن نقدشوندگی ضامن سودآوری
۱۷.۰۸	۱۰۶,۸۲۵	۱۸.۰۰	۲۲۰,۴۱۲	عادی	موسس و دارنده واحد سرمایه گذاری (بانک دی)	ضامن نقدشوندگی ضامن سودآوری
۲۴.۱۰	۱۵۰,۷۱۵	۱۸.۰۴	۲۲۰,۹۰۴	عادی	بوعلی	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱۳	۸۳۴	۰.۱۷	۲۰,۲۱	عادی	بیحه دی	اشخاص وابسته به مدیر
۱۱.۹۳	۷۴,۶۱۸	۱۰.۴۰	۱۲۷,۳۱۰	عادی	زشریف سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	اشخاص وابسته به مدیر
۸.۲۴	۵۱,۵۴۳	۲.۷۷	۳۳,۸۹۶	عادی	زماهان سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	اشخاص وابسته به مدیر
۳۰.۶۷	۱۹۱,۷۷۴	۹.۶۱	۱۱۷,۶۸۳	عادی	غدام سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	اشخاص وابسته به مدیر
۰	۰	۱۱.۷۷	۱۴۴,۱۰۷	عادی	واوا سازمان اقتصادی کوثر	اشخاص وابسته به مدیر
۰	۰	۱۲.۷۵	۱۵۶,۱۸۶	عادی	زکوثر سازمان اقتصادی کوثر	اشخاص وابسته به مدیر
۰	۰	۷.۵۶	۹۲,۶۳۷	عادی	بزاگرس سازمان اقتصادی کوثر	اشخاص وابسته به مدیر
۰	۰	۴.۹۰	۵۹,۹۹۸	عادی	نکشا-گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	اشخاص وابسته به مدیر
۰	۰	۰.۰۶	۷۳۷	عادی	دعاوند-شرکت تولید نیروی برق دعاوند	اشخاص وابسته به مدیر
۱۰۰	۶۲۵,۳۸۴	۱۰۰	۱,۲۲۴,۵۹۸			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه 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.

شرح معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده بدهکار (بستانکار)
			ریال		ریال
	مدیر	کارمزد ارکان	۸۴,۶۵۹,۴۷۴,۳۸۴	طی دوره مالی	(۱۸۱,۳۹۵,۸۴۲,۹۶۳)
	متولی	کارمزد ارکان	-	طی دوره مالی	(۹,۰۷۳,۹۷۹)
	متولی	کارمزد ارکان	۳۰۰,۷۵۱,۶۰۷	طی دوره مالی	(۹۶,۶۵۰,۴۹۱)
	حسابرس	کارمزد ارکان	۲۳,۹۹۹,۶۳۶	طی دوره مالی	(۴,۸۲۸,۸۲۵)
	حسابرس	کارمزد ارکان	۱۱,۹۹۹,۸۱۸	طی دوره مالی	(۳,۳۴۴,۳۲۷)
	حسابرس	کارمزد ارکان	۱۳۷,۵۹۱,۰۲۸	طی دوره مالی	-
	حسابرس	کارمزد ارکان	۳۹۰,۸۶۱,۴۰۵	طی دوره مالی	(۱۵۹,۱۳۴,۹۳۰)
	مدیر ثبت	کارمزد ارکان	-	طی دوره مالی	(۳۰,۰۰۰)
	مدیر ثبت	کارمزد ارکان	۸۸۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۱,۳۸۰,۰۰۰)
	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۱۰,۰۵۳,۸۲۲,۱۱۴,۹۰۱	طی دوره مالی	۳,۰۶۴,۳۱۲,۶۶۲
			۱۰,۱۳۹,۳۴۷,۶۷۲,۶۷۹		(۱۷۸,۵۰۵,۱۵۲,۸۵۳)

۲۷-رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خاص دارایی ها تا تاریخ تالیف صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشتهای همراه بوده، وجود نداشته است. در مجمع سالانه مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۳ صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مصوب گردید که موسسه حسابرسی رازدار به جای موسسه حسابرسی بهمند به عنوان حسابرس صندوق تعیین گردید که در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۸ آگهی ثبت صورت جلسه مذکور صادر گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

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

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۴,۹۹۹,۲۷۲,۷۷۷,۶۹۰	۳,۴۷۰,۱۲۱,۵۹۷,۹۲۹	۶,۱۱۶,۶۰۴,۷۱۹,۰۴۵	سرمایه گذاری در سهام
۴۱۱,۱۰۷,۰۶۶,۳۴۷	۴۱۱,۱۰۷,۰۶۶,۳۴۷	۴۱۱,۱۰۷,۰۶۶,۳۴۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸۰۰,۰۲۹,۵۵۷	۷۶۰,۰۲۸,۰۷۹	۸۰۰,۰۲۹,۵۵۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۰۶۱,۷۶۳,۳۳۴,۰۴۶	۱,۰۶۱,۷۶۳,۳۳۴,۰۴۶	۱,۵۱۶,۸۰۴,۷۶۲,۹۲۳	حساب های دریافتی
۲,۷۵۷,۸۸۱,۳۹۶	۲,۱۴۵,۰۱۸,۸۶۳	۲,۰۶۴,۳۱۲,۶۶۲	جاری کارگزاری
۴۲۱,۳۹۶,۹۷۷	۲۵۲,۸۳۸,۱۸۶	۸۴۲,۷۹۳,۹۵۴	سایر دارایی ها
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	موجودی نقد
۶,۴۷۶,۱۲۲,۴۸۶,۰۱۳	۴,۹۴۶,۱۴۹,۸۸۳,۴۵۱	۸,۰۴۹,۲۳۳,۶۸۴,۴۸۸	جمع دارایی ها
۱۲۷,۲۱۰,۶۲۵,۸۶۱	۱۴۵,۴۸۳,۵۷۲,۴۱۲	۱۸۱,۷۲۹,۴۶۵,۵۱۵	بدهی به ارکان صندوق
۹,۹۷۱,۷۲۹,۸۰۵	۹,۹۷۱,۷۲۹,۸۰۵	۹,۹۷۱,۷۲۹,۸۰۵	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۲۷۹,۸۴۴,۵۱۷,۳۵۳	۱,۲۷۹,۸۴۴,۵۱۷,۳۵۳	۱,۲۷۹,۸۴۴,۵۱۷,۳۵۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۲۸۹,۸۱۶,۲۴۷,۱۵۸	۱,۲۸۹,۸۱۶,۲۴۷,۱۵۸	۱,۴۷۱,۵۴۵,۷۱۲,۶۷۳	جمع بدهی ها
۳۹۸,۲۷۵,۵۷۵,۰۰۰	۳۹۸,۲۷۵,۵۷۵,۰۰۰	۷۹,۶۵۵,۱۱۵,۰۰۰	تعهدات
۱,۶۸۸,۰۹۱,۸۲۲,۱۵۸	۱,۳۲۹,۶۴۳,۸۰۴,۶۵۸	۱,۵۵۱,۲۰۰,۸۲۷,۶۷۳	جمع بدهیها و تعهدات
	۳,۷۱۹۹	۵,۱۸۹۰	نسبت جاری (مرتبه)
۰,۲۶۰۷		۰,۱۹۲۷	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
زشریف	زماهان	دماوند	بیمه دی	سرمایه گذاری بوعلی	بانک دی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درآمدها:
(۴۰,۳۴,۱۴۹,۳۳۱)	(۳۶,۵۹۷,۹۳۳,۱۲۱)	۳,۹۹۸,۲۷۶,۹۴۷	(۷۷,۵۸۲,۷۰۲,۲۴۰)	(۴۰,۸۶۲,۰۱۳,۳۷۶)	(۸۲,۷۷۲,۸۹۶,۳۴۹)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱,۳۰,۸۲۹,۱۰۰	-	۳۱,۳۶۱,۵۳۶,۱۷۵	۱۴۲,۴۵۷,۳۷۹,۳۰۰	۲۲۸,۸۵۱,۸۴۳,۱۵۰	-	درآمد سود سهام
۹۳۱,۴۳۷,۷۱۰	۱,۶۸۶,۷۶۱,۳۶۷	۳۳۹,۷۹۹	۱,۱۰۱,۷۷۰,۳۶۰	۱,۳۰۸,۷۸۶,۱۰۴	۱۹,۶۱۷,۵۹۱,۸۸۲	سود سرورده و گواهی بانکی
-	-	-	۶۶,۹۸۹,۹۴۰	-	-	سایر درآمدها
(۳۹,۹۷۶,۳۳۳,۸۴۱)	(۶۶۰۰,۵۳۲,۴۶۷)	(۱,۳۰۳,۳۷۵,۸۳۳,۴۵۳)	(۴۶۳,۵۴۰,۳۰۳,۴۳۷)	(۳۹۴,۰۸۴,۴۸۴,۰۲۸)	(۱,۹۲۵,۴۳۷,۰۹۹,۱۲۶)	درآمد(هزینه) ناشی از تغییر ارزش دارایی ها
(۴۱,۷۲۸,۲۰۶,۳۶۲)	(۳۱,۵۱۱,۶۹۴,۲۲۱)	(۱,۱۷۹,۲۱۵,۷۸۰,۵۳۲)	(۳۹۷,۴۹۶,۷۶۵,۶۷۷)	(۱۰۴,۷۸۵,۸۶۸,۰۵۰)	(۱,۹۸۸,۵۹۳,۴۰۳,۵۹۳)	جمع درآمدها
هزینه ها:						
۱,۰۹۰,۳۶۰,۵۳۳	۹۱۵,۰۶۵,۱۵۵	۱۷,۵۲۲,۱۳۲,۷۶۵	۶,۳۳۳,۳۳۶,۴۹۹	۶,۵۸۶,۴۷۹,۷۹۳	۴۹,۵۹۵,۳۰۷,۸۷۷	هزینه های کارمزد ارکان
۱۰۰,۵۶۰,۸۵۵	۸۴,۴۴۶,۲۹۸	۱۰۳,۳۰۰,۹۲۰	۱۰۳,۳۰۰,۹۲۰	۱۰۳,۳۰۰,۹۲۰	۱۰۳,۳۳۱,۷۲۲	سایر هزینه ها
۱۰۰,۹۳۱,۵۶۴	۱۷۹,۴۴۸,۵۳۲	۹۴۹,۷۵۵,۵۱۹	۳۴۲,۳۸۰,۹۶۱	۱۱۱,۵۲۶,۹۳۴	۳۲۹,۳۱۱,۹۸۳	هزینه کارمزد معاملات
-	۲۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۳,۱۶۸,۰۹۸	هزینه های مالی
۱,۲۹۱,۷۴۲,۹۵۲	۱,۱۷۹,۳۰۹,۹۸۵	۱۸,۵۷۵,۳۳۹,۲۰۴	۶,۷۶۹,۰۵۸,۳۸۰	۶,۸۰۱,۴۵۷,۶۶۷	۵۰,۰۲۹,۵۱۹,۶۷۹	جمع هزینه ها
(۴۳,۱۹,۹۴۹,۲۱۴)	(۳۲,۶۹۰,۹۰۴,۲۰۶)	(۱,۱۹۷,۷۹۱,۱۱۹,۷۳۶)	(۴۰۴,۲۶۵,۸۲۴,۰۵۷)	(۱۱۱,۵۸۷,۳۳۵,۶۹۷)	(۲,۰۳۸,۶۲۲,۹۲۳,۲۷۲)	سود (زیان)

جمع	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
ریال	تکشا	زکوثر	بزاگرس	وآوا	غدام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درآمدها:
(۳۱۲,۵۵۱,۰۵۴,۰۱۴)	۴,۹۳۹,۳۷۸,۱۱۰	(۱۲,۷۱۸,۴۹۰,۱۲۱)	(۱۵,۴۱۹,۳۴۲,۶۶۸)	(۴۱,۳۳۸,۰۱۷,۷۵۶)	(۱۹,۱۶۲,۴۷۳,۸۰۹)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۴۱۳,۴۳۹,۵۴۰,۵۸۵	۱,۲۳۲,۴۱۹,۵۰۰	۵۰,۵۸۸,۵۱۰,۴۰۰	۱,۳۸۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۸۲,۳۲۰	درآمد سود سهام
۳۶,۷۰۳,۳۱۹,۲۰۷	۳۴۸,۸۴۵,۳۳۲	-	-	-	۱,۷۱۶,۸۹۶,۷۵۳	سود سرورده و گواهی بانکی
۶۶,۹۸۹,۹۴۰	-	-	-	-	-	سایر درآمدها
(۴,۰۵۸,۳۳۸,۱۷۶,۲۹۲)	۱,۷۵۰,۵۴۵,۴۱۳	(۴۱,۴۴۵,۳۳۷,۶۶۲)	(۲۴,۹۶۰,۵۱۱,۷۴۳)	(۱۵,۰۲۹,۱۳۰,۶۰۴)	(۴۵,۴۳۹,۲۸۶,۳۴۴)	درآمد(هزینه) ناشی از تغییر ارزش دارایی ها
(۳,۹۳۱,۳۸۰,۳۸۰,۵۷۴)	۸,۲۷۱,۱۸۸,۳۵۵	(۴۹,۱۰۴,۹۶۶,۷۴۳)	(۳۸,۹۹۹,۱۵۴,۴۱۱)	(۴۵,۳۶۷,۱۴۸,۳۶۰)	(۶۲,۸۴۸,۵۸۱,۰۸۰)	جمع درآمدها
هزینه ها:						
۸۵,۳۹۶,۲۲۵,۲۴۷	۴۰,۶۸۰,۸۶۵	۱,۱۴۵,۶۷۵,۸۷۶	۵۱۲,۷۹۹,۱۷۵	۵۷۵,۳۵۲,۸۷۸	۷۲۲,۹۶۳,۸۳۱	هزینه های کارمزد ارکان
۱,۰۳۲,۷۴۷,۰۶۵	۷۳,۹۴۵,۷۴۶	۱۱۳,۰۰۲,۰۲۸	۸۲,۰۰۸,۳۸۷	۸۲,۰۰۸,۳۸۷	۸۴,۱۴۰,۸۸۲	سایر هزینه ها
۲,۵۹۹,۱۳۴,۴۷۰	۱۵۳,۷۳۳,۹۰۷	۸۱,۹۵۹,۴۸۱	۳۲,۱۹۸,۱۸۱	۸۹,۰۲۹,۴۹۴	۲۲۸,۹۷۷,۹۱۵	هزینه کارمزد معاملات
۳,۷۹۱,۶۹۸	۴۳۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۹۳,۶۰۰	۱۵۰,۰۰۰	-	هزینه های مالی
۸۹,۰۳۱,۸۹۸,۶۸۰	۶۳۴,۹۶۰,۵۱۸	۱,۳۴۰,۷۸۷,۳۸۵	۶۲۷,۱۹۹,۳۴۳	۷۴۶,۵۴۰,۷۵۹	۱,۰۳۶,۰۸۲,۶۲۸	جمع هزینه ها
(۴,۰۲۰,۴۱۲,۲۷۹,۰۵۴)	۷,۶۳۶,۲۲۷,۸۳۷	(۵۰,۴۴۵,۷۵۴,۱۲۸)	(۳۹,۶۲۶,۳۵۳,۷۵۴)	(۴۶,۱۱۳,۶۸۹,۱۱۹)	(۶۳,۸۸۴,۶۶۳,۷۰۸)	سود (زیان)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

چج خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
زشریف		زماهان		حماوند		بیمه دی		سرمایه گذاری بوعلی		بنک دی	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۶۷,۲۱۳,۷۱۳,۶۹۰	۷۲,۶۱۸	۶۶,۵۸۲,۸۰۶,۵۰۳	۵۱,۵۴۴	۱۶۹,۱۱۹,۶۲۳,۸۷۰	۵۲	۵۰,۶۲۷,۲۹۸,۸۲۴	۱,۱۱۲	۲۳۵,۶۱۱,۵۶۴,۱۲۴	۱۵۲,۱۸۲	۶,۲۷۰,۱۶۸,۸۰۳,۶۷۸	۲۵۲,۷۴۸
۵۲,۶۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۶۹۲	۶۶,۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۳۵۳	۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۶	۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۹	۶۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۷۶۰	۱۶,۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۲۰
-	-	(۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۶,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۲۳,۰۱۹,۳۲۱,۲۱۴)	-	(۲۳,۶۹۰,۹۰۴,۲۰۶)	-	(۱,۱۹۷,۷۹۱,۱۱۹,۷۳۶)	-	(۴۰,۴۶۵,۸۲۱,۰۵۷)	-	(۱۱۱,۵۸۷,۲۳۵,۶۹۷)	-	(۲,۰۴۸,۲۲۲,۹۲۲,۷۲۲)	-
(۴,۹۲۳,۸۲۲,۶۶۰)	-	۲۱,۰۶۶,۱۱۱,۵۶۶	-	۱,۸۴۲,۷۷۵,۳۲۱,۱۶۵	-	۲۲۹,۶۴۱,۸۵۱,۲۵۰	-	۶۸,۲۲۴,۶۵۷,۳۷۲	-	۲۵۲,۶۶۷,۸۳۰,۲۱۱	-
۷۴,۱۹۲,۹۲۹,۸۱۶	۱۲۷,۳۱۰	۳۵,۳۱۱,۰۱۳,۸۶۲	۳۳,۸۶۶	۸۰۴,۷۹۷,۸۴۵,۳۹۹	۷۸۸	۴۲۲,۷۶۷,۳۳۶,۱۶	۳,۰۳۳	۳۶۶,۰۱۸,۸۹۵,۷۹۹	۲۲,۰۹۴	۴,۵۰۰,۵۳۳,۷۱۰,۶۱۷	۳۶۹,۰۵۸

خالص دارایی ها:

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
وحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
مصرف سود و زیان
تعدیلات
جمع

۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
تکشا		زکونیر		بزاکرس		واوا		غدام	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۷,۶۰۷,۳۶۹,۴۶۶,۳۷۷	-	(۲,۲۲۶,۰۰۰)	-	(۳,۴۲۶,۰۰۰)	-	(۳,۴۲۶,۰۰۰)	-	۱۸۲,۱۰۴,۸۹۵,۰۳۹	۱۱۱,۷۷۴
۷۱۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۹۹۸	۱۵۶,۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۱۸۶	۹۲,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۳۲۷	۱۲۲,۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۱۰۷	۶۱,۷۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۷۰۹
(۳۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	(۱۳۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۵,۸۰۰)
(۲۰,۰۰۰,۰۱۲,۳۷۹,۰۵۴)	-	(۵۰,۰۲۵,۷۵۴,۱۱۸)	-	(۳۹,۳۲۶,۳۵۳,۷۵۴)	-	(۳۶,۱۱۴,۶۸۹,۱۱۹)	-	(۳۳,۸۸۲,۶۶۷,۰۰۰)	-
۲,۴۷۷,۲۵۸,۰۰۰,۰۵۴	-	۱,۳۳۶,۸۸۲,۰۰۰	-	(۲,۱۱۱,۳۷۱,۵۶۷)	-	(۶,۳۲۴,۶۵۸,۶۹۷)	-	۴,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۶,۵۷۷,۶۸۷,۹۷۱,۸۱۵	۵۹,۹۹۸	۱۰۶,۹۷۲,۷۰۷,۶۷۹	۱۵۶,۱۸۶	۴۸,۷۱۶,۷۲۸,۲۷۹	۹۲,۳۲۷	۹۱,۷۱۶,۳۳۵,۱۸۶	۱۲۲,۱۰۷	۵۰,۹۴۴,۳۳۰,۸۲۶	۱۱۷,۶۸۳

خالص دارایی ها:

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
وحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
وحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
مصرف سود و زیان
تعدیلات
جمع