



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی  
صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی**

**صورت‌های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱**

**احتراماً؛**

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱ 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   |
| ۹-۲۶       | 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 ۱۴۰۱/۱۰/۱۷ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



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



کارگزاری بانک دی (سهامی خاص)

شماره ثبت: ۱۴۲۹۶۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی  
 صورت خالص دارایی‌ها  
 در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

| ۱۴۰۰/۱۱/۳۰               | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱               | یادداشت  |
|--------------------------|--------------------------|--|
| ریال                     | ریال                     |  |
| ۶,۱۱۶,۶۰۴,۷۱۹,۰۴۵        | ۷,۴۹۲,۳۸۷,۱۱۴,۰۰۴        | ۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم                         |
| ۴۱۱,۱۰۷,۰۶۶,۳۴۷          | ۶۵۹,۹۱۳,۸۶۱,۸۹۹          | ۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی              |
| ۸۰۰,۰۲۹,۵۵۷              | ۸۰۹,۷۱۲,۵۳۲              | ۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی |
| ۱,۵۱۶,۸۰۴,۷۶۲,۹۲۳        | ۱,۵۰۴,۶۱۴,۱۶۲,۴۰۴        | ۸ حساب‌های دریافتی                                       |
| ۳,۰۶۴,۳۱۲,۶۶۲            | ۱۲,۹۳۹,۸۴۱,۹۱۶           | ۹ جاری کارگزاران   |
| ۸۴۲,۷۹۳,۹۵۴              | ۶۹۸,۲۲۲,۳۴۵              | ۱۰ سایر دارایی‌ها  |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۱۱ موجودی نقد  |
| <b>۸,۰۴۹,۲۳۳,۶۸۴,۴۸۸</b> | <b>۹,۶۷۱,۳۷۲,۹۱۵,۱۰۰</b> | <b>جمع دارایی‌ها</b>                                     |
|                          |                          | <b>بدهی‌ها</b>   |
| ۱۸۱,۷۲۹,۴۶۵,۵۱۵          | ۲۰۳,۴۰۴,۲۳۴,۱۰۸          | ۱۲ بدهی به ارکان صندوق                                   |
| ۹,۹۷۱,۷۲۹,۸۰۵            | ۱۱,۶۰۷,۳۵۶,۳۳۹           | ۱۳ بدهی به سرمایه‌گذاران                                 |
| ۱,۲۷۹,۸۴۴,۵۱۷,۳۵۳        | ۱,۲۸۰,۱۰۷,۹۶۵,۱۵۹        | ۱۴ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر                         |
| ۱,۴۷۱,۵۴۵,۷۱۲,۶۷۳        | ۱,۴۹۵,۱۱۹,۵۵۵,۶۰۶        | جمع بدهی‌ها  |
| <b>۶,۵۷۷,۶۸۷,۹۷۱,۸۱۵</b> | <b>۸,۱۷۶,۲۵۳,۳۵۹,۶۲۲</b> | <b>خالص دارایی‌ها</b>                                    |
| <b>۵,۳۷۱,۳۰۴</b>         | <b>۶,۶۷۶,۴۲۲</b>         | <b>خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری</b>              |




کارگزار بانک دی (سهامی خاص)

شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

| یادداشت   | دوره سه ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ |
|---|---------------------------------|----------------------------------|
|   | ریال                            | ریال                             |
| درآمدها:  |                                 |                                  |
| ۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار                 | ۱۴۰,۳۷۶,۲۷۷,۵۵۴                 | ۳۸,۹۴۲,۲۲۸,۲۶۳                   |
| ۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  | ۱,۳۶۳,۴۴۰,۰۰۳,۱۱۹               | (۲,۲۴۲,۶۸۸,۳۶۴,۳۹۲)              |
| ۱۸ سود سهام                                     | ۷,۷۶۱,۷۵۱,۵۲۲                   | ۱۹۷,۶۵۱,۴۰۳,۹۸۵                  |
| ۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب | ۱۰,۷۵۵,۳۱۲,۲۲۶                  | ۱,۲۵۵,۲۹۹,۸۴۷                    |
| ۲۰ سایر درآمدها                                 | ۴۷,۶۴۷,۹۵۹                      | ۶۶,۹۸۹,۹۴۰                       |
| جمع درآمدها                                     | ۱,۵۲۲,۳۸۰,۹۹۲,۳۸۰               | (۲,۰۰۴,۷۷۲,۴۴۲,۳۵۷)              |
| هزینه‌ها:                                       |                                 |                                  |
| ۲۱ هزینه کارمزد ارکان                           | ۲۱,۹۳۲,۹۱۹,۰۸۴                  | ۱۸,۹۶۷,۳۳۲,۵۲۳                   |
| ۲۲ سایر هزینه‌ها                                | ۲۴۷,۰۱۹,۰۷۵                     | ۲۱۴,۱۷۱,۴۵۴                      |
| جمع هزینه‌ها                                    | ۲۲,۱۷۹,۹۳۸,۱۵۹                  | ۱۹,۱۸۱,۵۰۳,۹۷۷                   |
| سود خالص  | ۱,۵۰۰,۲۰۱,۰۵۴,۲۲۱               | (۲,۰۲۳,۹۵۳,۹۴۶,۳۳۴)              |
| بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)               | ۲۰/۱۳٪                          | (۳۳/۸۸)٪                         |
| بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)            | ۱۸/۳۵٪                          | (۳۰/۲۹)٪                         |

صورت گردش خالص دارایی‌ها

| یادداشت  | دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ |                   | دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ |                     |
|--|----------------------------------|-------------------|----------------------------------|---------------------|
|  | تعداد                            | ریال              | تعداد                            | ریال                |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره | ۱,۲۲۴,۵۹۸                        | ۶,۵۷۷,۶۸۷,۹۷۱,۸۱۵ | ۷۳۱,۰۲۳                          | ۷,۶۰۷,۲۶۶,۴۴۶,۳۲۷   |
| واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره          | ۴۸                               | ۴۸,۰۰۰,۰۰۰        | ۵۶۲,۸۳۳                          | ۵۶۲,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰     |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره         | .                                | .                 | (۱۲۴,۰۰۰)                        | (۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)   |
| سود(زیان) خالص                                 | .                                | ۱,۵۰۰,۲۰۱,۰۵۴,۲۲۱ | .                                | (۲,۰۲۳,۹۵۳,۹۴۶,۳۳۴) |
| تعدیلات  | ۲۳                               | ۹۸,۳۱۶,۳۳۳,۴۶۶    | .                                | ۶۴۲,۵۰۴,۵۳۸,۵۸۷     |
|  |                                  | ۸,۱۷۶,۲۵۳,۳۵۹,۶۳۰ | ۱,۱۶۹,۸۵۶                        | ۶,۶۶۴,۶۵۰,۰۳۸,۵۸۰   |



سازگاری با هدف دی (سیاسی، خاص)

شماره ثبت: ۱۶۴۶۶۰

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

## 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 پذیرنده 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 پذیرنده 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 دلبرسته، 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 امیدنامه 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:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

| ردیف | نام دارندگان واحدهای ممتاز | تعداد واحدهای ممتاز<br>تحت تملک | درصد واحدهای<br>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 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 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 ۱۴۰۱ .

### ۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها 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 باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

#### 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 سرمایه-گذاری 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 (۰۰۰۱۲۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه دو در هزار (۰۰۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد از سود علی‌الحساب دریافتی از گواهی سپرده بانکی و سپرده های بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری مشخص شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار |
| کارمزد متولی   | مبلغ ۹۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی  |
| هزینه‌های تأسیس  | معادل ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.  |
| هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق                                | حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.   |
| حق الزحمه حسابرس   | مبلغ ثابت 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 **   |
| 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

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

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

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

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

#### **۴-۴- بدهی به ارکان صندوق**

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

#### **۴-۵- مخارج تامین مالی**

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در برمی گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای 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 ترانزنامه 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.

#### **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 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۸-۴- 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    | 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     | ۹.۲۵۰               | 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              |

۹-۴- 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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می‌باشد

| ۱۴۰۰/۱۱/۳۰           |                   | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱         |                      | صنعت              |                    |  |
|----------------------|-------------------|--------------------|----------------------|-------------------|--------------------|--|
| درصد به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده      | درصد به کل دارایی‌ها |                   | خالص ارزش فروش     | بهای تمام شده                              |
| ۴۶/۷۸٪               | ۳,۷۶۵,۵۸۳,۹۲۸,۱۶۷ | ۷,۶۷۸,۹۳۱,۱۲۵,۲۴۴  | ۳۸/۹۴٪               | ۳,۷۶۵,۵۸۳,۹۲۷,۲۲۳ | ۷,۶۷۸,۹۳۱,۱۲۳,۳۳۵  | بانکها و موسسات اعتباری                    |
| ۴۱/۰۵٪               | ۳۳۵,۸۵۴,۳۷۸,۷۳۵   | ۸۰۸,۰۲۰,۹۴۶,۴۶۷    | ۵/۴۸٪                | ۵۳۰,۴۱۴,۸۴۲,۴۹۹   | ۶۸۱,۲۰۴,۰۵۴,۸۶۱    | بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی |
| ۱۶/۰۴٪               | ۱,۲۹۱,۱۳۰,۷۶۶,۳۳۷ | ۲,۶۱۱,۶۱۲,۰۷۵,۱۹۸  | ۲۲/۰۷٪               | ۲,۱۳۴,۷۷۱,۷۰۳,۲۲۰ | ۲,۶۱۴,۱۶۱,۰۰۷,۰۶۵  | عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم               |
| ۰/۱۵۵٪               | ۴۳,۹۳۱,۳۴۱,۴۷۶    | ۸۹,۴۰۰,۵۸۰,۴۷۸     | ۰/۷۲٪                | ۶۹,۵۴۳,۲۲۴,۵۵۱    | ۵۹,۱۷۱,۹۰۱,۰۲۲     | محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر   |
| ۵/۴۸٪                | ۴۴۱,۳۶۲,۶۷۹,۸۴۷   | ۸۲۶,۵۷۱,۵۰۵,۰۶۳    | ۷/۱۳٪                | ۶۸۹,۹۴۶,۴۵۰,۳۱۶   | ۷۹۸,۶۶۵,۱۸۷,۷۹۶    | سرمایه گذاریها                             |
| ۲/۲۸٪                | ۱۸۳,۷۸۷,۳۹۶,۸۴۷   | ۲۷۴,۳۰۷,۸۷۹,۸۷۹    | ۲/۴۳٪                | ۲۳۵,۳۶۴,۱۵۰,۹۲۶   | ۲۲۰,۱۱۷,۹۶۲,۰۹۹    | زراعت و خدمات وابسته                       |
| ۰/۱۸۱٪               | ۶۴,۹۵۴,۲۲۷,۶۳۶    | ۶۳,۲۰۳,۶۸۲,۲۲۷     | ۰/۶۹٪                | ۶۶,۷۶۲,۸۱۵,۲۶۹    | ۶۳,۶۵۶,۸۶۵,۲۱۴     | ماشین آلات و تجهیزات                       |
| ۷۵/۹۹٪               | ۶,۱۱۶,۶۰۴,۷۱۹,۰۴۵ | ۱۲,۳۵۲,۰۴۷,۷۹۴,۵۵۶ | ۷۷/۴۷٪               | ۷,۴۹۲,۳۸۷,۱۱۴,۰۰۴ | ۱۲,۱۱۵,۹۰۸,۱۰۱,۳۹۲ | جمع  |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

| ۱۴۰۰/۱۱/۳۰      | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱      | یادداشت |
|-----------------|-----------------|---------|
| ریال            | ریال            |         |
| ۴۱۱,۱۰۷,۰۶۶,۳۴۷ | ۶۵۹,۹۱۳,۸۶۱,۸۹۹ | ۶-۱     |
| ۴۱۱,۱۰۷,۰۶۶,۳۴۷ | ۶۵۹,۹۱۳,۸۶۱,۸۹۹ |         |

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

| ۱۴۰۰/۱۱/۳۰           |                 | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱           |                 | تاریخ سپرده گذاری | سپرده های بانکی                                  |
|----------------------|-----------------|----------------------|-----------------|-------------------|--|
| درصد از کل دارایی‌ها | مبلغ            | درصد از کل دارایی‌ها | مبلغ            | نرخ سود           |  |
| درصد                 | ریال            | درصد                 | ریال            | درصد              |  |
| ۰/۰۴٪                | ۳,۴۹۶,۹۲۱,۴۰۸   | ۰/۰۴٪                | ۳,۵۶۵,۹۱۲,۷۶۶   | ۸٪                | ۱۳۹۹/۱۱/۱۱ سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۷۱۰۰۱۸۰۰۳ بانک دی  |
| ۲/۳۰٪                | ۱۸۴,۷۹۲,۴۲۰,۳۸۹ | ۲/۰۰٪                | ۱۹۲,۹۹۷,۲۵۵,۵۲۱ | ۸٪                | ۱۳۹۹/۱۱/۱۱ سپرده کوتاه مدت ۲۰۴۶۵۶۰۹۲۰۰۲ بانک دی  |
| ۰/۰۰٪                | ۲,۴۱۲,۶۵۰       | ۰/۵۶٪                | ۵۳,۸۶۰,۲۱۸,۶۴۶  | ۸٪                | ۱۳۹۸/۱۱/۰۱ سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۱۳۱۱۱۵۰۰۳ بانک دی  |
| ۱/۲۵٪                | ۱۰۰,۶۴۶,۷۲۷,۸۳۰ | ۱/۶۵٪                | ۱۵۹,۸۲۰,۳۵۹,۱۹۸ | ۸٪                | ۱۳۹۸/۱۱/۰۱ سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۱۳۱۱۵۸۰۰۳ بانک دی  |
| ۰/۱۳٪                | ۱۰,۶۷۶,۷۲۵,۰۶۸  | ۰/۳۵٪                | ۳۴,۲۱۷,۸۰۵,۷۱۵  | ۸٪                | ۱۳۹۸/۱۱/۰۱ سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۱۳۱۱۷۰۰۰۸ بانک دی  |
| ۰/۰۷٪                | ۵,۸۸۷,۸۹۸,۱۲۳   | ۰/۴۵٪                | ۴۳,۵۶۷,۷۱۵,۹۲۰  | ۸٪                | ۱۳۸۷/۰۱/۲۹ سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۱۸۰۷۰۰۰۵ بانک دی  |
| ۰/۱۷٪                | ۱۳,۴۸۰,۴۱۲,۵۴۸  | ۰/۲۵٪                | ۲۳,۷۱۷,۲۳۲,۲۱۸  | ۸٪                | ۱۳۸۷/۰۱/۲۹ سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۱۸۰۷۶۰۰۰۲ بانک دی |
| ۰/۰۹٪                | ۷,۱۴۳,۸۰۱,۸۲۲   | ۰/۲۸٪                | ۲۷,۰۲۲,۲۷۱,۹۶۴  | ۸٪                | ۱۳۹۸/۱۱/۰۵ سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۲۴۸۵۶۰۰۰۹ بانک دی |
| ۰/۰۶٪                | ۵,۱۹۲,۵۰۲,۰۹۳   | ۰/۱۱٪                | ۱۰,۷۵۹,۷۵۴,۳۳۷  | ۸٪                | ۱۳۹۹/۱۰/۲۸ سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۲۲۱۹۹۰۰۰۳ بانک دی |
| ۰/۲۵٪                | ۲۰,۰۶۱,۴۱۲,۷۷۲  | ۰/۳۹٪                | ۳۷,۵۱۹,۷۲۸,۳۳۲  | ۸٪                | ۱۳۹۹/۱۰/۲۸ سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۲۲۲۰۴۰۰۰۱ بانک دی |
| ۰/۶۸٪                | ۵۴,۸۵۷,۸۰۵,۰۶۳  | ۰/۷۴٪                | ۷۱,۴۷۸,۴۸۲,۰۳۸  | ۸٪                | ۱۳۹۹/۱۰/۲۸ سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۲۲۳۳۹۰۰۰۷ بانک دی |
| ۰/۰۶٪                | ۴,۸۶۸,۰۲۶,۵۸۱   | ۰/۰۱٪                | ۱,۳۷۷,۱۲۵,۲۴۴   | ۸٪                | ۱۳۹۹/۱۰/۲۸ سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۴۶۲۸۷۹۰۰۰۳ بانک دی |
| ۵/۱۱٪                | ۴۱۱,۱۰۷,۰۶۶,۳۴۷ | ۶/۸۲٪                | ۶۵۹,۹۱۳,۸۶۱,۸۹۹ |                   | جمع  |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

| یادداشت | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱  | ۱۴۰۰/۱۱/۳۰  |
|---------|-------------|-------------|
|         | ریال        | ریال        |
| ۷-۱     | ۸۰۹,۷۱۲,۵۳۲ | ۸۰۰,۰۲۹,۵۵۷ |
|         | ۸۰۹,۷۱۲,۵۳۲ | ۸۰۰,۰۲۹,۵۵۷ |

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

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

| از ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ |         | ۱۴۰۰/۱۱/۳۰    |            |
|---------------|---------|---------------|------------|
| تاریخ سررسید  | نرخ سود | بهای تمام شده | سود متعلقه |
| ریال          | ریال    | ریال          | ریال       |
| ۱۴۰۲/۰۳/۲۴    | ۰/۰۰٪   | ۷۷۰,۰۷۶,۸۹۹   | ۰          |
| ۰۲/۰۳/۲۲-۱۹   | ۰/۰۰٪   | ۷۷۰,۰۷۶,۸۹۹   | ۰          |

۸- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ |                 | ۱۴۰۰/۱۱/۳۰        |                   |
|------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| یادداشت    | تنزیل نشده      | تنزیل شده         | تنزیل شده         |
|            | ریال            | ریال              | ریال              |
| ۸-۱        | ۲۵۱,۵۷۷,۵۹۶,۵۲۸ | ۲۳۵,۳۰۱,۷۷۶,۶۳۲   | ۲۴۷,۴۹۲,۳۷۷,۱۵۱   |
| ۸-۲        | ۰               | ۱,۲۶۹,۳۱۲,۳۸۵,۷۷۲ | ۱,۲۶۹,۳۱۲,۳۸۵,۷۷۲ |
|            | ۲۵۱,۵۷۷,۵۹۶,۵۲۸ | ۱,۵۰۴,۶۱۴,۱۶۲,۴۰۴ | ۱,۵۱۶,۸۰۴,۷۶۲,۹۲۳ |

۸-۱- سود سهام دریافتی

| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ |                 | ۱۴۰۰/۱۱/۳۰      |                 |
|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| یادداشت    | تنزیل نشده      | تنزیل شده       | تنزیل شده       |
|            | ریال            | ریال            | ریال            |
|            | ۳۸,۰۳۱,۶۱۸      | ۳۷,۷۹۳,۶۷۰      | ۳۶,۰۸۲,۳۲۰      |
|            | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  |
|            | ۵,۰۵۸,۸۵۱,۰۴۰   | ۵,۰۵۸,۸۵۱,۰۴۰   | ۵,۰۵۸,۸۵۱,۰۴۰   |
|            | ۲۰۸,۸۵۱,۸۴۳,۱۵۰ | ۲۰۸,۸۵۱,۸۴۳,۱۵۰ | ۲۲۸,۸۵۱,۸۴۳,۱۵۰ |
|            | ۱,۲۳۲,۴۱۹,۵۰۰   | ۱,۲۳۲,۴۱۹,۵۰۰   | ۱,۲۳۲,۴۱۹,۵۰۰   |
|            | ۲,۳۹۱,۵۶۴,۵۰۰   | ۲,۰۰۴,۶۰۴,۰۵۶   | ۰               |
|            | ۷,۹۲۸,۳۳۳,۶۰۰   | ۷,۱۱۶,۳۶۵,۳۱۶   | ۱,۳۶۰,۸۲۹,۱۰۰   |
|            | ۲۵۱,۵۷۷,۵۹۶,۵۲۸ | ۲۳۵,۳۰۱,۷۷۶,۶۳۲ | ۲۴۷,۵۴۰,۰۲۵,۱۱۰ |

۸-۲- سایر حساب‌های دریافتی

| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ |                   | ۱۴۰۰/۱۱/۳۰        |                   |
|------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| یادداشت    | تنزیل شده         | تنزیل شده         | تنزیل شده         |
|            | ریال              | ریال              | ریال              |
|            | ۱,۲۶۹,۳۱۲,۳۸۵,۷۷۲ | ۱,۲۶۹,۳۱۲,۳۸۵,۷۷۲ | ۱,۲۶۹,۳۱۲,۳۸۵,۷۷۲ |
|            | ۱,۲۶۹,۳۱۲,۳۸۵,۷۷۲ | ۱,۲۶۹,۳۱۲,۳۸۵,۷۷۲ | ۱,۲۶۹,۳۱۲,۳۸۵,۷۷۲ |

سایر حساب‌های دریافتی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۲/۳۱

| مانده بدهکار<br>(بستانکار) انتهای دوره | گردش بستانکار   | گردش بدهکار     | مانده بدهکار<br>(بستانکار) ابتدای دوره |
|--|-----------------|-----------------|--|
| ریال                                   | ریال            | ریال            | ریال                                   |
| ۱۲,۹۳۹,۸۴۱,۹۱۶                         | ۸۴۴,۳۱۳,۸۸۲,۹۱۶ | ۸۵۴,۱۸۹,۴۱۲,۱۷۰ | ۳,۰۶۴,۳۱۲,۶۶۲                          |
| ۱۲,۹۳۹,۸۴۱,۹۱۶                         | ۸۴۴,۳۱۳,۸۸۲,۹۱۶ | ۸۵۴,۱۸۹,۴۱۲,۱۷۰ | ۳,۰۶۴,۳۱۲,۶۶۲                          |

کارگزاری دی

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۱/۰۲/۳۱

| مانده در پایان دوره | استهلاک طی سال | مخارج اضافه شده طی دوره | مانده در ابتدای دوره |
|---------------------|----------------|-------------------------|----------------------|
| ریال                | ریال           | ریال                    | ریال                 |
| ۱۴,۳۲۲,۰۰۰          | .              | .                       | ۱۴,۳۲۲,۰۰۰           |
| ۶۸۳,۹۰۰,۳۴۵         | ۱۴۴,۵۷۱,۶۰۹    | .                       | ۸۲۸,۴۷۱,۹۵۴          |
| ۶۹۸,۲۲۲,۳۴۵         | ۱۴۴,۵۷۱,۶۰۹    | .                       | ۸۴۲,۷۹۳,۹۵۴          |

مخارج برگزاری مجامع  
آبونمان نرم افزار صندوق

۱۱- موجودی نقد

| ۱۴۰۰/۱۱/۳۰ | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ |
|------------|------------|
| ریال       | ریال       |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ |

حساب جاری ۱۰۳۷۰۸۲۰۰۰۰۰۳ بانک دی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

| ۱۴۰۰/۱۱/۳۰             | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱             |  |
|------------------------|------------------------|--|
| ۱۸۱,۴۵۷,۳۴۲,۹۶۳        | ۲۰۲,۸۹۵,۶۷۹,۲۹۷        | مدیر صندوق کارگزاری بانک دی                              |
| ۹,۰۷۳,۹۷۹              | ۹,۰۷۳,۹۷۹              | متولی موسسه حسابرسی و خدمات مالی آزمون پرداز ایران مشهود |
| ۹۶,۶۵۰,۴۹۱             | ۲۲۴,۳۸۳,۱۵۹            | متولی موسسه حسابرسی ایرانیان تحلیل فارابی                |
| ۱۶۶,۳۹۸,۰۸۲            | ۲۷۵,۰۹۷,۶۷۳            | حسابرس موسسه حسابرسی رازدار                              |
| <b>۱۸۱,۷۲۹,۴۶۵,۵۱۵</b> | <b>۲۰۳,۴۰۴,۳۳۴,۱۰۸</b> |  |

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

| ۱۴۰۰/۱۱/۳۰           | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱            |   |
|----------------------|-----------------------|---|
| ۹,۹۷۱,۷۲۹,۸۰۵        | ۱۱,۶۰۷,۳۵۶,۳۳۹        | حساب‌های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور |
| <b>۹,۹۷۱,۷۲۹,۸۰۵</b> | <b>۱۱,۶۰۷,۳۵۶,۳۳۹</b> |   |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

| ۱۴۰۰/۱۱/۳۰               | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱               | یادداشت                        |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| ۹,۴۷۱,۲۷۴,۳۶۸            | ۹,۴۷۱,۲۷۴,۳۶۸            | ذخیره کارمزد تصفیه             |
| ۱,۲۶۹,۳۱۲,۹۰۰,۸۶۳        | ۱,۲۶۹,۳۱۲,۹۰۰,۸۶۳        | سایر پرداختی برای واریز نامشخص |
| ۱,۰۶۰,۳۴۲,۱۲۲            | ۹۲,۷۸۳,۵۳۱               | ذخیره آپونمان نرم افزار        |
| .                        | ۱,۲۳۱,۰۰۶,۳۹۷            | بدهی بابت امور صندوق           |
| <b>۱,۲۷۹,۸۴۴,۵۱۷,۳۵۳</b> | <b>۱,۲۸۰,۱۰۷,۹۶۵,۱۵۹</b> |                                |

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 دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

| ۱۴۰۰/۱۱/۳۰               |                  | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱               |                  |                            |
|--------------------------|------------------|--------------------------|------------------|----------------------------|
| ریال                     | تعداد            | ریال                     | تعداد            |                            |
| ۶,۳۸۹,۶۹۲,۳۳۱,۸۱۵        | ۱,۱۸۹,۵۹۸        | ۷,۹۴۲,۵۷۸,۵۸۹,۴۹۴        | ۱,۱۸۹,۶۴۶        | واحدهای سرمایه‌گذاری عادی  |
| ۱۸۷,۹۹۵,۶۴۰,۰۰۰          | ۳۵,۰۰۰           | ۲۳۳,۶۷۴,۷۷۰,۰۰۰          | ۳۵,۰۰۰           | واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز |
| <b>۶,۵۷۷,۶۸۷,۹۷۱,۸۱۵</b> | <b>۱,۲۲۴,۵۹۸</b> | <b>۸,۱۷۶,۲۵۳,۳۵۹,۴۹۴</b> | <b>۱,۲۲۴,۶۴۶</b> |                            |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

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

| یادداشت  | دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۲/۳۱ |
|--|--|--|
|  | ریال                                     | ریال                                     |
| ۱۶-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | ۱۴۰,۳۷۶,۳۷۷,۵۵۴                          | ۳۸,۰۹۰,۶۴۳,۳۶۹                           |
| ۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب              | -  | ۸۵۱,۵۸۴,۸۹۴                              |
|  | <u>۱۴۰,۳۷۶,۳۷۷,۵۵۴</u>                   | <u>۳۸,۹۴۲,۲۲۸,۲۶۳</u>                    |

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

| نام شرکت                    | تعداد      | بهای فروش<br>ریال      | ارزش دفتری<br>ریال       | کارمزد فروش<br>ریال  | مالیات<br>ریال | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ |                       |
|-----------------------------|------------|------------------------|--------------------------|----------------------|----------------|---------------------------------------|-----------------------|
|                             |            |                        |                          |                      |                | سود (زیان) فروش                       | سود (زیان) فروش       |
| مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان  | ۵,۶۸۰,۱۷۰  | ۴۸,۸۹۴,۲۶۲,۲۵۱         | (۳۸,۷۹۱,۹۴۸,۳۲۸)         | (۳۷,۱۵۹,۰۳۰)         | ۰              | ۱۰,۰۶۵,۱۵۴,۸۹۳                        | ۳,۳۹۰,۹۲۱,۰۹۰         |
| خوراک دام پارس              | ۶۳۴,۹۳۱    | ۱۹,۵۳۹,۰۶۸,۶۸۰         | (۱۵,۹۷۱,۶۰۵,۴۰۱)         | (۱۴,۸۴۹,۵۲۷)         | ۰              | ۳,۵۵۲,۶۱۳,۷۵۲                         | ۰                     |
| نیروگاه زاگرس کوثر          | ۱۳,۴۲۵,۱۴۰ | ۵۴,۹۳۲,۷۶۶,۶۱۴         | (۴۰,۷۴۶,۷۸۸,۶۴۰)         | (۴۱,۷۴۸,۰۳۹)         | ۰              | ۱۴,۱۴۴,۲۲۹,۹۴۵                        | ۰                     |
| سرمایه گذاری کشاورزی کوثر   | ۵,۴۲۷,۹۲۱  | ۸۴,۷۶۹,۸۸۹,۷۳۰         | (۶۷,۴۰۰,۳۵۶,۱۳۲)         | (۶۴,۴۲۴,۳۴۷)         | ۰              | ۱۷,۳۰۵,۱۰۹,۲۵۱                        | ۰                     |
| بیمه دی                     | ۱۹,۹۶۶,۱۱۷ | ۱۰۶,۶۴۲,۴۲۵,۳۲۰        | (۶۴,۸۱۰,۷۵۱,۵۲۷)         | (۸۱,۰۴۶,۵۳۴)         | ۰              | ۴۱,۷۵۰,۶۲۷,۲۵۹                        | ۰                     |
| سرمایه گذاری بوعلی          | ۵۰,۸۲۰,۰۰۰ | ۲۲,۳۴۱,۳۷۸,۰۰۰         | (۱۶,۲۷۰,۶۲۴,۵۶۴)         | (۱۶,۹۷۹,۲۶۷)         | ۰              | ۶,۰۵۳,۷۷۴,۱۶۹                         | ۱۹۲,۴۳۸,۶۰۶           |
| گسترش صنایع و خدمات کشاورزی | ۱۰۰,۰۰۰    | ۳,۵۲۷,۶۰۰,۰۰۰          | (۳,۷۶۵,۵۹۳,۰۳۱)          | (۳,۶۸۰,۹۲۴)          | ۰              | (۲۴۰,۶۷۳,۹۵۵)                         | ۰                     |
| بانک دی                     | ۱          | ۱                      | (۹۳۶)                    | ۰                    | ۰              | (۹۳۵)                                 | ۰                     |
| سرمایه گذاری آوا نوین       | ۱۶,۰۰۱,۰۲۳ | ۵۴,۰۱۱,۵۰۰,۰۰۶         | (۴۱,۵۴۲,۳۸۷,۷۹۶)         | (۴۱,۰۴۷,۲۹۲)         | ۰              | ۱۲,۴۲۸,۰۶۴,۹۱۸                        | ۰                     |
| کشت و صنعت شریف آباد        | ۱۴,۱۰۴,۳۷۳ | ۶۰,۱۵۷,۰۲۱,۸۱۶         | (۳۹,۹۱۹,۵۲۷,۶۸۶)         | (۴۵,۷۱۸,۵۳۹)         | ۰              | ۲۰,۱۹۱,۷۷۵,۵۹۱                        | ۱,۱۸۷,۷۲۳,۵۶۷         |
| تولید نیروی برق دعاوند      | ۳,۷۰۰,۰۰۰  | ۶۲,۴۸۹,۰۰۲,۹۰۰         | (۴۷,۳۱۵,۹۰۹,۰۷۷)         | (۴۷,۴۹۱,۱۵۷)         | ۰              | ۱۵,۱۲۵,۶۰۲,۶۶۶                        | ۳۳,۳۱۹,۵۶۰,۱۰۶        |
|                             |            | <u>۵۱۷,۳۰۴,۹۱۵,۳۱۸</u> | <u>(۳۷۶,۵۳۵,۴۹۳,۱۱۸)</u> | <u>(۳۹۳,۱۴۴,۶۴۶)</u> | ۰              | <u>۱۴۰,۳۷۶,۳۷۷,۵۵۴</u>                | <u>۳۸,۰۹۰,۶۴۳,۳۶۹</u> |

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

| عنوان                               | تعداد فروش | بهای فروش<br>ریال | بهای تمام شده<br>ریال | کارمزد فروش<br>ریال | سود (زیان)<br>فروش<br>ریال | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ |                 |
|-------------------------------------|------------|-------------------|-----------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------------------|-----------------|
|                                     |            |                   |                       |                     |                            | سود (زیان) فروش                       | سود (زیان) فروش |
| اسناد خزانه - م ۱۹ بودجه ۹۸ - ۲۰۳۲۲ | ۰          | ۰                 | ۰                     | ۰                   | ۰                          | ۰                                     | ۰               |
| اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۹۹ - ۲۰۳۲۱  | ۰          | ۰                 | ۰                     | ۰                   | ۰                          | ۰                                     | ۰               |
|                                     |            | <u>۰</u>          | <u>۰</u>              | <u>۰</u>            | <u>۰</u>                   | <u>۰</u>                              | <u>۰</u>        |



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

| یادداشت | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱<br>ریال | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱<br>ریال |
|---------|---|---|
| ۱۷-۱    | ۱,۳۶۳,۴۳۰,۳۲۰,۱۴۴                             | (۲,۲۴۲,۶۳۴,۴۷۲,۳۳۸)                           |
| ۱۷-۲    | ۹,۶۸۲,۹۷۵                                     | (۵۳,۸۹۲,۰۵۴)                                  |
|         | ۱,۳۶۳,۴۴۰,۰۰۳,۱۱۹                             | (۲,۲۴۲,۶۸۸,۳۶۴,۳۹۲)                           |

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

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

| نام سهام                    | تعداد          | ارزش بازار یا تعدیل شده |                     | ارزش دفتری      | کارمزد | مالیات            | سود (زیان) تحقق نیافته |      |
|-----------------------------|----------------|-------------------------|---------------------|-----------------|--------|-------------------|------------------------|------|
|                             |                | ریال                    | ریال                |                 |        |                   | ریال                   | ریال |
| بیمه دی                     | ۸۷,۵۹۳,۷۷۲     | ۵۳۰,۸۱۸,۲۶۴,۳۸۰         | (۲۹۰,۴۹۲,۷۹۷,۴۱۵)   | (۴۰۳,۴۲۱,۸۸۱)   | -      | ۲۳۹,۹۲۲,۰۴۵,۰۸۴   | (۷۴,۱۳۹,۶۷۲,۳۵۶)       |      |
| نیروگاه زاگرس کوثر          | ۸,۹۳۰,۷۳۷      | ۴۲,۴۹۲,۴۴۶,۶۴۶          | (۳۱,۸۲۶,۰۹۴,۱۸۸)    | (۳۲,۳۹۴,۲۵۹)    | -      | ۱۰,۶۳۴,۰۵۸,۱۹۹    | (۲۷۱,۲۸۶,۶۳۶)          |      |
| سرمایه گذاری کشاورزی کوثر   | ۷,۳۴۳,۶۶۵      | ۱۲۸,۵۸۷,۵۷۴,۱۵۰         | (۱۰۲,۸۳۰,۹۰۶,۴۸۶)   | (۹۷,۷۲۶,۵۵۶)    | -      | ۲۵,۶۵۸,۹۴۱,۱۰۸    | (۴,۵۲۸,۶۸۳,۰۴۰)        |      |
| سرمایه گذاری آوانوین        | ۵۸۰۸,۱۱۴       | ۲۳,۱۲۲,۱۰۱,۸۳۴          | (۱۸,۱۸۱,۸۱۶,۸۹۶)    | (۱۷,۵۷۲,۷۹۷)    | -      | ۴,۹۲۲,۷۱۲,۱۴۱     | (۱۹۵,۲۶۱,۸۸۰)          |      |
| بانک دی                     | ۴۰,۲۱۸,۲۲۲,۷۸۳ | ۳,۷۶۸,۴۴۷,۹۴۷,۶۷۱       | (۳,۷۶۵,۵۸۳,۹۲۷,۳۳۱) | (۳,۸۶۴,۰۲۰,۳۴۰) | -      | -                 | (۲,۰۹۴,۸۸۷,۰۵۳,۳۲۹)    |      |
| کشت و صنعت شریف آباد        | ۱۶,۴۰۵,۶۴۵     | ۷۵,۵۳۱,۵۸۹,۵۸۰          | (۴۹,۳۹۸,۲۸۹,۵۲۱)    | (۵۷,۴۰۴,۰۰۸)    | -      | ۲۶,۰۷۵,۸۹۶,۰۵۱    | (۶۴۳,۸۹۹,۱۰۵)          |      |
| مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان  | ۳,۳۰۰,۰۰۰      | ۳۱,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰          | (۲۵,۷۹۰,۶۱۳,۹۳۵)    | (۲۳,۸۸۲,۲۴۰)    | -      | ۵۶,۰۹۵,۰۳۸,۲۵۵    | ۶,۷۷۱,۰۷۱,۰۸۳          |      |
| خوراک دام پارس              | ۱,۱۴۷,۵۰۴      | ۶۹,۵۹۶,۱۱۷,۶۰۰          | (۳۰,۳۳۳,۳۸۲,۷۶۵)    | (۵۳,۸۹۳,۰۴۹)    | -      | ۳۹,۳۰۹,۸۴۱,۷۸۶    | (۱,۳۷۲,۵۹۶,۳۷۹)        |      |
| تولید نیروی برق دماوند      | ۱۰۱,۳۹۹,۶۵۷    | ۲,۰۹۳,۹۰۲,۹۱۷,۰۵۰       | (۱,۳۲۷,۴۰۷,۶۱۳,۰۴۶) | (۱,۵۹۱,۳۶۶,۲۱۷) | -      | ۷۶۴,۹۰۳,۹۲۷,۷۸۷   | ۱۹۱,۴۱۰,۷۸۶,۸۴۲        |      |
| سرمایه‌گذاری بوعلی          | ۱۳۰,۸۵۲,۷۶۶    | ۶۶۷,۳۴۹,۱۰۶,۶۰۰         | (۴۲۱,۹۰۱,۰۷۵,۱۷۵)   | (۵۰۷,۱۸۵,۳۲۱)   | -      | ۲۴۴,۹۴۰,۸۴۶,۱۰۴   | (۲۶۴,۷۷۷,۶۷۷,۶۳۸)      |      |
| گسترش صنایع و خدمات کشاورزی | ۱,۷۳۶,۳۲۰      | ۶۶,۸۱۳,۵۹۳,۶۰۰          | (۶۵,۳۱۰,۳۷۷,۳۱۰)    | (۵۰,۷۷۸,۳۳۱)    | -      | ۱,۴۵۲,۵۳۸,۰۵۹     | -                      |      |
|                             |                | ۷,۴۹۸,۰۸۵,۶۵۹,۱۱۱       | (۶,۱۲۸,۹۵۶,۷۹۳,۸۶۸) | (۵,۶۹۸,۵۲۵,۰۹۹) | -      | ۱,۳۶۳,۴۳۰,۳۲۰,۱۴۴ | (۲,۲۴۲,۶۳۴,۴۷۲,۳۳۸)    |      |

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

| نام سهام                | تعداد | ارزش بازار یا تعدیل شده |               | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات    | سود (زیان) تحقق نیافته |      |
|-------------------------|-------|-------------------------|---------------|------------|--------|-----------|------------------------|------|
|                         |       | ریال                    | ریال          |            |        |           | ریال                   | ریال |
| استادخانه-م ۹۸-۱۰۲۲۲-۰۲ | ۱,۰۰۰ | ۸۱۰,۳۰۰,۰۰۰             | (۸۰۰,۰۲۹,۵۵۷) | (۵۸۷,۴۶۸)  | -      | ۹,۶۸۲,۹۷۵ | (۵۳,۸۹۲,۰۵۴)           |      |
|                         |       | ۸۱۰,۳۰۰,۰۰۰             | ۸۰۰,۰۲۹,۵۵۷   | ۵۸۷,۴۶۸    | -      | ۹,۶۸۲,۹۷۵ | (۵۳,۸۹۲,۰۵۴)           |      |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

| نام شرکت                    | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ |                         | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ |                          |
|-----------------------------|------------------|--------------------------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|--------------------------|
|                             |                  |                                | سود متعلق به هر سهم ریال              | جمع درآمد سود سهام ریال | هزینه تنزیل ریال                      | خالص درآمد سود سهام ریال |
| خوراک دام پارس              | ۱۴۰۱/۰۱/۳۱       | ۴۹,۹۸۲                         | ۳۹                                    | ۱,۹۴۹,۳۹۸               | (۲۳۷,۹۴۸)                             | ۳۱,۷۵۴,۱۸۲               |
| مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان  | ۱۴۰۱/۰۱/۲۷       | ۴,۵۸۳,۱۲۹                      | ۵۰۰                                   | ۲,۲۹۱,۵۶۴,۵۰۰           | (۲۸۶,۹۶۰,۴۴۴)                         | ۰                        |
| کشت و صنعت شریف آباد        | ۱۴۰۱/۰۱/۲۴       | ۲۶,۲۷۰,۰۱۸                     | ۲۵۰                                   | ۶,۵۶۷,۵۰۴,۵۰۰           | (۸۱۲,۰۶۸,۳۸۴)                         | ۱,۱۹۱,۸۴۷,۹۲۲            |
| گسترش صنایع و خدمات کشاورزی |                  | ۰                              | ۰                                     | ۰                       | ۰                                     | ۰                        |
| سرمایه‌گذاری بوعلی          |                  | ۰                              | ۰                                     | ۰                       | ۰                                     | ۱۹۶,۴۲۷,۸۰۱,۸۸۱          |
|                             |                  |                                |                                       | ۸,۸۶۱,۰۱۸,۲۹۸           | (۱,۹۱۱,۳۳۵,۱۶۰)                       | ۱۹۷,۶۵۱,۴۰۳,۹۸۵          |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سپرده‌های بانکی

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

| یادداشت | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ |
|---------|---------------------------------------|---------------------------------------|
|         | ریال                                  | ریال                                  |
| ۱۹-۱    | ۱۰,۷۵۵,۳۱۲,۲۲۶                        | ۱,۲۵۵,۲۹۹,۸۴۷                         |
|         | ۱۰,۷۵۵,۳۱۲,۲۲۶                        | ۱,۲۵۵,۲۹۹,۸۴۷                         |

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

| نام  | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | نرخ سود | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ |      | هزینه تنزیل    | خالص سود | تاریخ سررسید   | مبلغ اسمی | نرخ سود | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ |      |
|--|--------------|-----------|---------|---------------------------------------|------|----------------|----------|----------------|-----------|---------|---------------------------------------|------|
|  |              |           |         | ریال                                  | درصد |                |          |                |           |         | ریال                                  | ریال |
| سپرده کوتاه مدت ۱۸۰۰۳-۲۰۳۷۱۰۰ بانک دی      | ۱۳۹۵-۰۸/۲۵   | ۰         | ۰/۰۰٪   | ۶۸,۹۹۱,۳۵۸                            | ۰    | ۶۸,۹۹۱,۳۵۸     | ۰        | ۶۸,۹۹۱,۳۵۸     | ۰         | ۰/۰۰٪   | ۶۹,۵۰۱,۵۸۸                            |      |
| سپرده کوتاه مدت ۹۲۰۰۲-۲۰۴۶۵۶۰۹۲۰۰۲ بانک دی | ۱۳۹۷-۰۳/۰۹   | ۰         | ۰/۰۰٪   | ۸,۲۰۴,۹۵۴,۷۹۲                         | ۰    | ۸,۲۰۴,۹۵۴,۷۹۲  | ۰        | ۸,۲۰۴,۹۵۴,۷۹۲  | ۰         | ۰/۰۰٪   | ۲۵,۹۸۷,۸۶۷                            |      |
| سپرده کوتاه مدت ۰۳-۰۴۰۵۱۳۱۱۱۵۰۰۳ بانک دی   | ۱۳۹۹-۰۳/۲۱   | ۰         | ۰/۰۰٪   | ۲,۴۳۰,۵۵۵                             | ۰    | ۲,۴۳۰,۵۵۵      | ۰        | ۲,۴۳۰,۵۵۵      | ۰         | ۰/۰۰٪   | ۱۶۳,۶۸۹                               |      |
| سپرده کوتاه مدت ۰۳-۰۴۰۵۱۳۱۱۵۸۰۰۳ بانک دی   | ۱۳۹۹-۰۳/۲۱   | ۰         | ۰/۰۰٪   | ۱,۷۶۷,۲۲۰,۷۰۴                         | ۰    | ۱,۷۶۷,۲۲۰,۷۰۴  | ۰        | ۱,۷۶۷,۲۲۰,۷۰۴  | ۰         | ۰/۰۰٪   | ۱۸۰,۲۷                                |      |
| سپرده کوتاه مدت ۰۸-۰۴۰۵۱۳۱۱۷۰۰۰۸ بانک دی   | ۱۳۹۹-۰۳/۲۱   | ۰         | ۰/۰۰٪   | ۱۲۷,۱۰۴,۸۲۰                           | ۰    | ۱۲۷,۱۰۴,۸۲۰    | ۰        | ۱۲۷,۱۰۴,۸۲۰    | ۰         | ۰/۰۰٪   | ۶,۸۱۰                                 |      |
| سپرده کوتاه مدت ۰۵-۰۴۰۵۳۱۸۰۷۰۰۰۵ بانک دی   | ۱۳۹۹-۰۹/۱۷   | ۰         | ۰/۰۰٪   | ۸۸,۱۹۱,۷۹۴                            | ۰    | ۸۸,۱۹۱,۷۹۴     | ۰        | ۸۸,۱۹۱,۷۹۴     | ۰         | ۰/۰۰٪   | ۰                                     |      |
| سپرده کوتاه مدت ۰۳-۰۴۰۵۳۱۸۰۷۶۰۰۳ بانک دی   | ۱۳۹۹-۰۹/۱۷   | ۰         | ۰/۰۰٪   | ۱۲۲,۶۷۵,۸۵۶                           | ۰    | ۱۲۲,۶۷۵,۸۵۶    | ۰        | ۱۲۲,۶۷۵,۸۵۶    | ۰         | ۰/۰۰٪   | ۶۸۲,۹۳۱,۵۲۳                           |      |
| سپرده کوتاه مدت ۰۹-۰۴۰۵۳۲۴۸۵۶۰۰۹ بانک دی   | ۱۳۹۹-۰۹/۲۵   | ۰         | ۰/۰۰٪   | ۳۶۳,۱۲۱,۶۷۲                           | ۰    | ۳۶۳,۱۲۱,۶۷۲    | ۰        | ۳۶۳,۱۲۱,۶۷۲    | ۰         | ۰/۰۰٪   | ۴۷۳,۲۷۹,۵۳۰                           |      |
| سپرده کوتاه مدت ۰۳-۰۴۰۵۳۲۴۱۹۹۰۰۳ بانک دی   | ۱۳۹۹-۱۱/۳۰   | ۰         | ۰/۰۰٪   | ۰                                     | ۰    | ۰              | ۰        | ۰              | ۰         | ۰/۰۰٪   | ۳,۴۱۰,۸۱۳                             |      |
| سپرده کوتاه مدت ۰۳-۰۴۰۵۴۶۲۸۷۹۰۰۳ بانک دی   | ۱۴۰۰-۰۳/۲۲   | ۰         | ۰/۰۰٪   | ۱۰,۶۲۰,۶۷۵                            | ۰    | ۱۰,۶۲۰,۶۷۵     | ۰        | ۱۰,۶۲۰,۶۷۵     | ۰         | ۰/۰۰٪   | ۰                                     |      |
|  |              |           |         | ۱۰,۷۵۵,۳۱۲,۲۲۶                        | ۰    | ۱۰,۷۵۵,۳۱۲,۲۲۶ | ۰        | ۱۰,۷۵۵,۳۱۲,۲۲۶ | ۰         | ۰/۰۰٪   | ۱,۲۵۵,۲۹۹,۸۴۷                         |      |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۲۰- سایر درآمدها

| دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۲/۳۱ | دوره مالی سه ماهه منتهی<br>به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | یادداشت                                 |
|--|--|---|
|  | ریال                                     |   |
| ۶۶,۹۸۹,۹۴۰                               | ۴۷,۶۴۷,۹۵۹                               | ۲۰-۱                                    |
| ۶۶,۹۸۹,۹۴۰                               | ۴۷,۶۴۷,۹۵۹                               | 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 و سود سپرده‌های 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:

| دوره مالی سه ماهه منتهی<br>به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ | دوره مالی سه ماهه منتهی<br>به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ |        |
|--|--|--------|
| ریال                                     | ریال                                     |        |
| ۱۸,۸۲۶,۰۲۷,۹۲۳                           | ۲۱,۵۹۹,۸۳۶,۳۳۴                           | مدیر   |
| ۷۵,۵۴۸,۵۲۰                               | ۲۲۴,۳۸۳,۱۵۹                              | متولی  |
| ۶۵,۷۵۶,۰۸۰                               | ۱۰۸,۶۹۹,۵۹۱                              | حسابرس |
| ۱۸,۹۶۷,۳۳۲,۵۲۳                           | ۲۱,۹۳۲,۹۱۹,۰۸۴                           |        |

۲۲- سایر هزینه‌ها

| دوره مالی سه ماهه منتهی<br>به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ | دوره مالی سه ماهه منتهی<br>به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ |                         |
|--|--|-------------------------|
|  | ریال                                     |                         |
| ۲۱۲,۲۹۱,۴۵۴                              | ۲۴۶,۴۷۹,۴۱۵                              | هزینه آبونمان نرم افزار |
| ۱,۸۸۰,۰۰۰                                | ۵۳۹,۶۶۰                                  | هزینه کارمزد بانکی      |
| ۲۱۴,۱۷۱,۴۵۴                              | ۲۴۷,۰۱۹,۰۷۵                              |                         |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۲۳- تعدیلات

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

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ |  |
|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
| ریال                                  | ریال                                  |  |
| ۶۴۲,۶۱۳,۷۱۸,۵۳۵                       | ۹۸,۳۱۶,۳۳۳,۴۶۶                        | تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری  |
| (۱۰۹,۱۷۹,۹۴۸)                         | ۰                                     | تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری |
| <b>۶۴۲,۵۰۴,۵۳۸,۵۸۷</b>                | <b>۹۸,۳۱۶,۳۳۳,۴۶۶</b>                 |  |

۲۴- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

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 سفارش های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه گردد:

الف) به گونه ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید در سفارش های خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش های فروش صندوق، حداکثر برابر دامنه مظنه باشد.  
ب) به گونه ای که حجم سفارش های 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 با تساوی میان آن ها از بین برود، صندوق موظف است سفارش های مذکور را ترجمیم کند.

ج) به گونه ای که صف خرید یا فروش اوراق مستمرا 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 می تواند 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 بارگشایی، 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 مطلق با هر یک از موارد زیر، صندوق متعهد 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 می شود.

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 می شود.

تعهدات بازارگردانی به شرح ذیل می باشد:

| ردیف | نام شرکت                    | نماد   | دامنه مظنه | حداقل سفارش انباشته | حداقل معاملات روزانه |
|------|-----------------------------|--------|------------|---------------------|----------------------|
| ۱    | بانک دی                     | دی     | درصد ۳     | ۱,۳۵۰,۰۰۰           | ۳۷,۰۰۰,۰۰۰           |
| ۲    | بیمه دی                     | ودی    | درصد ۳     | ۵۹,۵۰۰              | ۱,۱۹۰,۰۰۰            |
| ۳    | سرمایه گذاری بوعلی          | بوعلی  | درصد ۳     | ۸۵,۰۰۰              | ۱,۷۰۰,۰۰۰            |
| ۴    | تولید نیروی برق دماوند      | دماوند | درصد ۳     | ۶۶,۰۰۰              | ۱,۳۲۰,۰۰۰            |
| ۵    | مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان  | زماهان | درصد ۳     | ۹,۲۵۰               | ۱۸۵,۰۰۰              |
| ۶    | کشت و صنعت شریف آباد        | رشریف  | درصد ۲     | ۱۳,۵۰۰              | ۲۷۰,۰۰۰              |
| ۷    | خوراک دام و طیور پارس       | غدام   | درصد ۲     | ۵۵,۰۰۰              | ۱۱۰,۰۰۰              |
| ۸    | نیروگاه راگرس کوثر          | براگرس | درصد ۳     | ۴۷,۷۵۰              | ۹۵۵,۰۰۰              |
| ۹    | سرمایه گذاری کشاورزی کوثر   | زکوثر  | درصد ۲     | ۳۴,۰۰۰              | ۶۸۰,۰۰۰              |
| ۱۰   | سرمایه گذاری آوا نوین       | واوا   | درصد ۳     | ۱۱۰,۰۰۰             | ۲,۲۰۰,۰۰۰            |
| ۱۱   | گسترش صنایع و خدمات کشاورزی | تکشا   | درصد ۳     | 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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

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:

| ۱۴۰۰/۱۱/۳۰   |                               | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱   |                               | نوع وابستگی | نام         | اشخاص وابسته               |
|--------------|-------------------------------|--------------|-------------------------------|-------------|-------------|----------------------------|
| درصد<br>تملك | تعداد واحدهای<br>سرمایه‌گذاری | درصد<br>تملك | تعداد واحدهای<br>سرمایه‌گذاری |             |             |                            |
| ۰/۰۶         | ۷۰۰                           | ۰/۰۶         | ۷۰۰                           | ممتاز       | مدیر صندوق  | مدیر صندوق و اشخاص وابسته  |
| ۱/۱۲         | ۱۳,۷۰۷                        | ۱/۱۲         | ۱۳,۷۰۷                        | عادی        | مدیر صندوق  | مدیر صندوق و اشخاص وابسته  |
| ۲/۸۰         | ۳۴,۳۰۰                        | ۲/۸۰         | ۳۴,۳۰۰                        | ممتاز       | موسس        | صاحب نقدشوندگی ضمن سودآوری |
| ۱۸/۰۰        | ۲۲۰,۴۱۲                       | ۱۸/۰۰        | ۲۲۰,۴۱۲                       | عادی        | موسس        | صاحب نقدشوندگی ضمن سودآوری |
| ۱۸/۰۴        | ۲۲۰,۹۰۴                       | ۱۸/۰۴        | ۲۲۰,۹۰۴                       | عادی        | سرمایه گذار | اشخاص وابسته به مدیر       |
| ۰/۱۷         | ۲۰,۲۱                         | ۰/۱۷         | ۲۰,۲۱                         | عادی        | سرمایه گذار | اشخاص وابسته به مدیر       |
| ۱۰/۴۰        | ۱۲۷,۳۱۰                       | ۱۰/۴۰        | ۱۲۷,۳۱۰                       | عادی        | سرمایه گذار | اشخاص وابسته به مدیر       |
| ۲/۷۷         | ۳۳,۸۹۶                        | ۲/۷۷         | ۳۳,۸۹۶                        | عادی        | سرمایه گذار | اشخاص وابسته به مدیر       |
| ۹/۶۱         | ۱۱۷,۶۸۳                       | ۹/۶۱         | ۱۱۷,۶۸۳                       | عادی        | سرمایه گذار | اشخاص وابسته به مدیر       |
| ۱۱/۷۷        | ۱۴۴,۱۰۷                       | ۱۱/۷۷        | ۱۴۴,۱۰۷                       | عادی        | سرمایه گذار | اشخاص وابسته به مدیر       |
| ۱۳/۷۵        | ۱۵۶,۱۸۶                       | ۱۳/۷۵        | ۱۵۶,۱۸۶                       | عادی        | سرمایه گذار | اشخاص وابسته به مدیر       |
| ۷/۵۶         | ۹۲,۶۳۷                        | ۷/۵۶         | ۹۲,۶۳۷                        | عادی        | سرمایه گذار | اشخاص وابسته به مدیر       |
| ۴/۹۰         | ۵۹,۹۹۸                        | ۴/۹۰         | ۵۹,۹۹۸                        | عادی        | سرمایه گذار | اشخاص وابسته به مدیر       |
| ۰/۰۶         | ۷۳۷                           | ۰/۰۶         | ۷۸۵                           | عادی        | سرمایه گذار | اشخاص وابسته به مدیر       |
| ۱۰۰          | ۱,۲۳۴,۵۹۸                     | ۱۰۰          | ۱,۲۳۴,۶۴۶                     |             |             |                            |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

| طرف معامله   | نوع وابستگی | شرح معامله             |                        | مانده بدهکار (بستانکار)  |
|--|-------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
|  |             | موضوع معامله           | ارزش معامله            |                          |
|  |             | ریال                   | ریال                   | ریال                     |
| کارگزاری بانک دی                                   | مدیر        | کارمزد ارکان           | ۲۱,۵۹۹,۸۳۶,۳۳۴         | (۲۰۲,۸۹۵,۶۷۹,۲۹۷)        |
| موسسه حسابرسی و خدمات مالی آزمون پرداز ایران مشهود | متولی       | کارمزد ارکان           | ۰                      | (۹۰,۷۳,۹۷۹)              |
| موسسه حسابرسی ایرانیان تحلیل فارابی                | متولی       | کارمزد ارکان           | ۲۲۴,۳۸۳,۱۵۹            | (۲۲۴,۳۸۳,۱۵۹)            |
| مالیات بر ارزش افزوده برای حسابرس                  | حسابرس      | کارمزد ارکان           | ۵,۹۸۲,۹۷۷              | (۱۰,۸۳۱,۸۰۲)             |
| عوارض برای حسابرس                                  | حسابرس      | کارمزد ارکان           | ۲,۹۹۰,۹۸۸              | (۵,۴۱۵,۳۱۵)              |
| موسسه حسابرسی رازدار                               | حسابرس      | کارمزد ارکان           | ۹۹,۷۲۵,۶۲۶             | (۲۵۸,۸۵۰,۵۵۶)            |
| کارمزد کارگزاری بانک دی                            | مدیر ثبت    | کارمزد ارکان           | ۰                      | (۲۰,۰۰۰)                 |
| کارمزد مدیر  | مدیر ثبت    | کارمزد ارکان           | ۴۰,۰۰۰                 | (۱,۵۲۰,۰۰۰)              |
| کارگزاری دی  | کارگزاری    | خریدوفروش اوراق بهادار | ۹۰۵,۷۹۹,۳۳۸,۶۱۳        | ۰                        |
|  |             |                        | <u>۹۲۷,۷۳۲,۲۹۷,۶۹۷</u> | <u>(۲۰۳,۴۰۵,۷۷۴,۱۰۸)</u> |

۲۷-رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خاص دارایی‌ها تا تاریخ تائید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

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

| نسبت بدهی و تعهدات | نسبت جاری         | ارقام بدون تعدیل  |   |
|--------------------|-------------------|-------------------|---|
| ۶,۱۵۳,۱۱۳,۸۳۹,۵۵۸  | ۳,۱۵۶,۱۵۷,۹۹۳,۹۵۷ | ۷,۴۹۲,۳۸۷,۱۱۴,۰۰۴ | سرمایه گذاری در سهام  |
| ۶۵۹,۹۱۳,۸۶۱,۸۹۹    | ۶۵۹,۹۱۳,۸۶۱,۸۹۹   | ۶۵۹,۹۱۳,۸۶۱,۸۹۹   | سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                     |
| ۶۴۷,۷۷۰,۰۲۶        | ۴۰۴,۸۵۶,۳۶۶       | ۸۰۹,۷۱۳,۵۳۳       | سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب |
| ۱,۳۰۳,۶۹۱,۳۲۹,۹۲۳  | ۱,۰۵۳,۲۲۹,۹۱۳,۶۸۳ | ۱,۵۰۴,۶۱۴,۱۶۲,۴۰۴ | حساب‌های دریافتی  |
| ۱۱,۶۴۵,۸۵۷,۷۲۴     | ۹,۰۵۷,۸۸۹,۳۴۱     | ۱۲,۹۳۹,۸۴۱,۹۱۶    | جاری کارگزاری   |
| ۳۴۹,۱۱۱,۱۷۳        | ۳۰۹,۴۶۶,۷۰۴       | ۶۹۸,۲۲۳,۳۴۵       | سایر دارایی‌ها  |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰        | موجودی نقد  |
| ۸,۰۲۹,۳۶۰,۷۷۰,۳۰۳  | ۴,۸۷۸,۹۷۳,۹۸۱,۸۴۹ | ۹,۶۷۱,۳۷۲,۹۱۵,۱۰۰ | جمع دارایی‌ها   |
| ۱۴۲,۳۸۳,۹۶۳,۸۷۶    | ۱۶۲,۷۲۳,۳۸۷,۳۸۶   | ۲۰۳,۴۰۴,۳۳۴,۱۰۸   | بدهی به ارکان صندوق   |
| ۱۱,۶۰۷,۳۵۶,۳۳۹     | ۱۱,۶۰۷,۳۵۶,۳۳۹    | ۱۱,۶۰۷,۳۵۶,۳۳۹    | بدهی به سرمایه‌گذاران   |
| ۱,۳۸۰,۱۰۷,۹۶۵,۱۵۹  | ۱,۳۸۰,۱۰۷,۹۶۵,۱۵۹ | ۱,۳۸۰,۱۰۷,۹۶۵,۱۵۹ | سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر                                 |
| ۱,۲۹۱,۷۱۵,۳۲۱,۴۹۸  | ۱,۲۹۱,۷۱۵,۳۲۱,۴۹۸ | ۱,۴۹۵,۱۱۹,۵۵۵,۶۰۶ | جمع بدهی‌ها   |
| -                  | -                 | -                 | تعهدات  |
| ۱,۲۹۱,۷۱۵,۳۲۱,۴۹۸  | ۱,۲۹۱,۷۱۵,۳۲۱,۴۹۸ | ۱,۴۹۵,۱۱۹,۵۵۵,۶۰۶ | جمع بدهیها و تعهدات   |
|                    | ۳/۷۷۷۱            | ۶/۴۶۸۶            | نسبت جاری (مرتبه)   |
| -/۱۶۰۹             |                   | -/۱۵۴۶            | نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)                                    |



| کد         | شرح حساب                    | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱     | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱     | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱     | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱     | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱     | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱     |
|------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابان                      | ۲۳,۷۱۷,۳۳۳,۳۱۸ | ۲۳,۷۱۷,۳۳۳,۳۱۸ | ۲۳,۷۱۷,۳۳۳,۳۱۸ | ۲۳,۷۱۷,۳۳۳,۳۱۸ | ۲۳,۷۱۷,۳۳۳,۳۱۸ | ۲۳,۷۱۷,۳۳۳,۳۱۸ |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای جاری                | ۲۳,۷۱۷,۳۳۳,۳۱۸ | ۲۳,۷۱۷,۳۳۳,۳۱۸ | ۲۳,۷۱۷,۳۳۳,۳۱۸ | ۲۳,۷۱۷,۳۳۳,۳۱۸ | ۲۳,۷۱۷,۳۳۳,۳۱۸ | ۲۳,۷۱۷,۳۳۳,۳۱۸ |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای بلندمدت             | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای سرمایه‌گذاری        | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای باقی مانده          | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای دیگر                | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای سایر                | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای بدهی                | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای بدهی جاری           | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای بدهی بلندمدت        | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای بدهی سرمایه‌گذاری   | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای بدهی باقی مانده     | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای بدهی دیگر           | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای بدهی سایر           | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای دارایی              | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای دارایی جاری         | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای دارایی بلندمدت      | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای دارایی سرمایه‌گذاری | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای دارایی باقی مانده   | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای دارایی دیگر         | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای دارایی سایر         | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای بدهی جاری           | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای بدهی بلندمدت        | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای بدهی سرمایه‌گذاری   | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای بدهی باقی مانده     | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای بدهی دیگر           | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای بدهی سایر           | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای دارایی جاری         | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای دارایی بلندمدت      | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای دارایی سرمایه‌گذاری | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای دارایی باقی مانده   | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای دارایی دیگر         | -              | -              | -              | -              | -              | -              |
| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ | حسابهای دارایی سایر         | -              | -              | -              | -              | -              | -              |

مجموع حسابهای دارایی سرمایه‌گذاری به مبلغ ... ریال  
مجموع حسابهای بدهی سرمایه‌گذاری به مبلغ ... ریال

دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۳۱  
پایان حسابات مالی صورت محاسباتی  
مستوفی است

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱        | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱     | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱      | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱      | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱         | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱      |
|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|--------------------|-----------------|
| زشریف             | زماهان         | دماوند          | بیمه دی         | سرمایه گذاری بوعلی | بانک دی         |
| ریال              | ریال           | ریال            | ریال            | ریال               | ریال            |
| ۲۰,۳۳۷,۴۹۴,۱۳۰    | ۱۰,۱۰۲,۳۱۳,۹۳۳ | ۱۵,۱۷۳,۰۹۳,۸۲۳  | ۴۱,۸۳۱,۶۷۳,۷۹۳  | ۶۰,۷۰۰,۷۵۳,۴۳۶     | (۹۳۵)           |
| ۶,۵۶۷,۵۰۴,۵۰۰     | ۲۲۹۱۵۶۴۵۰۰     | .               | .               | .                  | .               |
| ۸۸,۱۹۱,۷۹۴        | ۱۲۲,۶۷۵,۸۵۶    | ۲,۴۳۰,۵۵۵       | ۱,۷۶۷,۲۲۰,۷۰۴   | ۱۲۷,۱۰۴,۴۸۲۰       | ۸,۲۷۳,۹۴۶,۱۵۰   |
| ۲۶,۰۷۵,۸۹۶,۰۵۰    | .              | .               | .               | .                  | .               |
| .                 | ۵,۶۰۹,۵۰۳,۸۲۵  | ۷۶۴,۹۰۳,۹۳۷,۷۸۷ | ۲۳۹,۹۲۲,۰۴۵,۰۸۴ | ۲۴۴,۹۴۰,۸۶۶,۱۰۳    | (۱)             |
| ۵۲,۹۶۹,۰۸۶,۴۷۴    | ۱۸,۱۲۶,۰۵۸,۱۰۴ | ۷۸۰,۰۷۹,۴۶۲,۱۶۵ | ۲۸۳,۵۲۰,۹۳۹,۵۸۱ | ۲۵۱,۱۳۸,۷۰۴,۳۵۹    | ۸,۲۷۳,۹۴۶,۲۱۴   |
| ۲۸۵,۸۱۳,۷۲۸       | ۱۲۵,۸۹۰,۷۴۰    | ۵,۶۵۱,۳۰۴,۰۷۴   | ۱,۳۳۲,۳۱۱,۴۱۵   | ۱,۷۲۲,۳۲۷,۰۹۱      | ۱۱,۷۶۵,۴۹۰,۴۶۴  |
| ۸۳۶,۵۵۰,۷۵۱       | ۳۰۷,۶۳۸,۳۷۴    | ۲۴,۴۸۲,۳۶۷      | ۲۴,۴۸۲,۳۶۷      | ۲۴,۴۸۲,۳۶۷         | ۲۴,۴۸۲,۳۶۷      |
| ۴۵,۷۱۸,۵۳۹        | ۳۷,۱۵۹,۰۲۰     | ۴۷,۴۹۱,۱۵۷      | ۸۱,۰۴۶,۵۳۴      | ۱۶,۹۷۹,۲۶۷         | .               |
| .                 | .              | .               | .               | .                  | ۱۱۹,۶۶۰         |
| ۱,۱۶۸,۰۸۳,۰۱۸     | ۴۷۰,۶۸۸,۱۴۴    | ۵,۷۲۳,۲۷۷,۵۹۸   | ۱,۴۳۷,۸۴۰,۳۱۶   | ۱,۷۶۳,۷۸۸,۷۲۵      | ۱۱,۷۹۰,۰۹۲,۴۹۱  |
| ۵۱,۸۰۱,۰۰۴,۴۵۶    | ۱۷,۶۵۵,۳۶۹,۹۶۰ | ۷۷۴,۳۵۶,۱۸۴,۵۶۷ | ۲۸۲,۰۸۳,۰۹۹,۲۶۵ | ۲۴۹,۳۷۴,۹۱۵,۶۳۴    | (۳,۵۱۶,۱۴۷,۲۷۷) |
| جمع               | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱     | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱      | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱      | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱         | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱      |
| ریال              | تکشا           | زکوتر           | بزاگرس          | وآوا               | غدام            |
| ریال              | ریال           | ریال            | ریال            | ریال               | ریال            |
| ۱۴۰,۷۶۹,۴۲۲,۲۰۰   | (۲۳۷,۹۹۳,۰۳۱)  | ۱۷,۳۶۹,۵۳۳,۵۹۸  | ۱۴,۱۸۵,۹۷۷,۹۷۴  | ۱۲,۴۶۹,۱۱۲,۲۱۰     | ۳,۵۶۷,۴۶۳,۲۷۹   |
| ۸,۸۷۱,۶۳۸,۹۷۳     | ۱۰,۶۲۰,۶۷۵     | .               | .               | .                  | ۱,۹۴۹,۳۹۸       |
| ۱۰,۷۴۴,۶۹۱,۵۵۱    | .              | .               | .               | .                  | ۳۶۳,۱۲۱,۶۷۲     |
| ۲۶,۱۲۳,۵۴۴,۰۰۹    | ۱۶۶۵۴۳۱۸       | ۳۰,۹۹۳۴۴۱       | .               | .                  | .               |
| ۱,۳۳۷,۳۶۴,۱۰۷,۰۶۱ | ۱,۴۵۲,۵۳۸,۰۵۸  | ۲۵,۶۵۸,۹۴۱,۱۰۷  | ۱۰,۶۳۴,۰۵۸,۱۹۸  | ۴,۹۲۲,۷۱۲,۱۴۰      | ۳۹,۳۱۹,۵۲۴,۷۶۰  |
| ۱,۵۲۳,۸۷۳,۴۰۳,۷۹۴ | ۱,۲۴۱,۸۲۰,۰۲۰  | ۴۳,۰۵۹,۴۶۸,۳۴۶  | ۲۴,۸۲۰,۰۳۶,۱۷۲  | ۱۷,۳۹۱,۸۲۴,۳۵۰     | ۴۳,۲۵۲,۰۵۹,۰۰۹  |
| ۲۱,۹۳۲,۹۱۹,۰۸۴    | ۲۲۶,۵۲۷,۵۱۴    | ۳۴۶,۰۲۹,۱۰۵     | ۱۵۴,۱۲۹,۸۹۳     | ۱۳۱,۷۶۹,۳۱۹        | ۲۰۱,۳۲۶,۷۴۱     |
| ۱,۳۴۵,۷۴۶,۱۹۱     | ۳۰,۶۷۷,۹۳۰     | ۲۰,۶۷۷,۹۳۰      | ۲۰,۶۷۷,۹۳۰      | ۲۰,۶۷۷,۹۳۰         | ۳۰,۹۱۵,۸۷۸      |
| ۳۹۳,۱۴۴,۶۴۶       | ۲,۶۸۰,۹۲۴      | ۶۴,۴۲۴,۳۴۷      | ۴۱,۷۴۸,۰۲۹      | ۴۱,۰۴۷,۳۹۲         | ۱۴,۸۴۹,۵۲۷      |
| ۵۳۹,۶۶۰           | ۴۲۰,۰۰۰        | .               | .               | .                  | .               |
| ۲۳,۶۷۲,۳۴۹,۵۸۱    | ۲۵۰,۳۰۶,۳۶۸    | ۴۳۱,۱۳۱,۳۸۲     | ۲۱۶,۵۵۵,۸۵۲     | ۱۸۳,۴۹۴,۵۴۱        | ۲۳۷,۰۹۲,۱۴۶     |
| ۱,۵۰۰,۲۰۱,۰۵۴,۲۱۳ | ۹۹۱,۵۱۳,۶۵۲    | ۴۲,۶۲۸,۳۳۶,۹۶۴  | ۲۴,۶۰۳,۴۸۰,۳۲۰  | ۱۷,۲۰۸,۳۲۹,۸۰۹     | ۴۳,۰۱۴,۹۶۶,۸۶۳  |
| جمع               | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱     | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱      | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱      | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱         | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱      |
| ریال              | تکشا           | زکوتر           | بزاگرس          | وآوا               | غدام            |
| ریال              | ریال           | ریال            | ریال            | ریال               | ریال            |
| ۱۴۰,۷۶۹,۴۲۲,۲۰۰   | (۲۳۷,۹۹۳,۰۳۱)  | ۱۷,۳۶۹,۵۳۳,۵۹۸  | ۱۴,۱۸۵,۹۷۷,۹۷۴  | ۱۲,۴۶۹,۱۱۲,۲۱۰     | ۳,۵۶۷,۴۶۳,۲۷۹   |
| ۸,۸۷۱,۶۳۸,۹۷۳     | ۱۰,۶۲۰,۶۷۵     | .               | .               | .                  | ۱,۹۴۹,۳۹۸       |
| ۱۰,۷۴۴,۶۹۱,۵۵۱    | .              | .               | .               | .                  | ۳۶۳,۱۲۱,۶۷۲     |
| ۲۶,۱۲۳,۵۴۴,۰۰۹    | ۱۶۶۵۴۳۱۸       | ۳۰,۹۹۳۴۴۱       | .               | .                  | .               |
| ۱,۳۳۷,۳۶۴,۱۰۷,۰۶۱ | ۱,۴۵۲,۵۳۸,۰۵۸  | ۲۵,۶۵۸,۹۴۱,۱۰۷  | ۱۰,۶۳۴,۰۵۸,۱۹۸  | ۴,۹۲۲,۷۱۲,۱۴۰      | ۳۹,۳۱۹,۵۲۴,۷۶۰  |
| ۱,۵۲۳,۸۷۳,۴۰۳,۷۹۴ | ۱,۲۴۱,۸۲۰,۰۲۰  | ۴۳,۰۵۹,۴۶۸,۳۴۶  | ۲۴,۸۲۰,۰۳۶,۱۷۲  | ۱۷,۳۹۱,۸۲۴,۳۵۰     | ۴۳,۲۵۲,۰۵۹,۰۰۹  |
| ۲۱,۹۳۲,۹۱۹,۰۸۴    | ۲۲۶,۵۲۷,۵۱۴    | ۳۴۶,۰۲۹,۱۰۵     | ۱۵۴,۱۲۹,۸۹۳     | ۱۳۱,۷۶۹,۳۱۹        | ۲۰۱,۳۲۶,۷۴۱     |
| ۱,۳۴۵,۷۴۶,۱۹۱     | ۳۰,۶۷۷,۹۳۰     | ۲۰,۶۷۷,۹۳۰      | ۲۰,۶۷۷,۹۳۰      | ۲۰,۶۷۷,۹۳۰         | ۳۰,۹۱۵,۸۷۸      |
| ۳۹۳,۱۴۴,۶۴۶       | ۲,۶۸۰,۹۲۴      | ۶۴,۴۲۴,۳۴۷      | ۴۱,۷۴۸,۰۲۹      | ۴۱,۰۴۷,۳۹۲         | ۱۴,۸۴۹,۵۲۷      |
| ۵۳۹,۶۶۰           | ۴۲۰,۰۰۰        | .               | .               | .                  | .               |
| ۲۳,۶۷۲,۳۴۹,۵۸۱    | ۲۵۰,۳۰۶,۳۶۸    | ۴۳۱,۱۳۱,۳۸۲     | ۲۱۶,۵۵۵,۸۵۲     | ۱۸۳,۴۹۴,۵۴۱        | ۲۳۷,۰۹۲,۱۴۶     |
| ۱,۵۰۰,۲۰۱,۰۵۴,۲۱۳ | ۹۹۱,۵۱۳,۶۵۲    | ۴۲,۶۲۸,۳۳۶,۹۶۴  | ۲۴,۶۰۳,۴۸۰,۳۲۰  | ۱۷,۲۰۸,۳۲۹,۸۰۹     | ۴۳,۰۱۴,۹۶۶,۸۶۳  |

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار  
درآمد سود سهام  
سود سپرده و گواهی بانکی  
سایر درآمدها

درآمد(هزینه) ناشی از تغییر ارزش دارایی‌ها

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه‌های کارمزد ارکان

سایر هزینه‌ها

هزینه کارمزد معاملات

هزینه‌های مالی

جمع هزینه‌ها

سود (زیان)

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

درآمد سود سهام

سود سپرده و گواهی بانکی

سایر درآمدها

درآمد(هزینه) ناشی از تغییر ارزش دارایی‌ها

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه‌های کارمزد ارکان

سایر هزینه‌ها

هزینه کارمزد معاملات

هزینه‌های مالی

جمع هزینه‌ها

سود (زیان)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

ج) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

| ۱۴۰۱/۰۲/۳۱     |        | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱      |         | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱        |       | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱      |       | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱         |         | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱        |         |
|----------------|--------|-----------------|---------|-------------------|-------|-----------------|-------|--------------------|---------|-------------------|---------|
| زماهان         |        | زشریف           |         | دماوند            |       | بیمه دی         |       | سرمایه گذاری بوعلی |         | بانک دی           |         |
| ریال           | تعداد  | ریال            | تعداد   | ریال              | تعداد | ریال            | تعداد | ریال               | تعداد   | ریال              | تعداد   |
| ۳۵,۳۱۱,۰۳۸,۸۲۲ | ۳۳,۸۸۶ | ۷۲,۱۳۲,۳۳۹,۸۱۶  | ۱۲۷,۳۱۰ | ۸۰۲,۷۷۷,۸۲۵,۲۹۹   | ۷۲۸   | ۴۲۲,۷۶۷,۳۳۶,۰۱۶ | ۲۰,۳۳ | ۳۴۲,۰۰۱,۸۸۹,۷۹۹    | ۲۲۰,۹۲۲ | ۲,۵۰۰,۵۲۲,۷۱۰,۲۱۷ | ۲۴۹,۰۵۸ |
| -              | -      | -               | -       | ۴۸,۰۰۰,۰۰۰        | ۴۸    | -               | -     | -                  | -       | -                 | -       |
| -              | -      | -               | -       | -                 | -     | -               | -     | -                  | -       | -                 | -       |
| ۱۷,۶۵۵,۳۴۹,۸۶۰ | -      | ۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۲۵۶ | -       | ۷۷۲,۲۵۶,۱۸۲,۵۶۷   | -     | ۲۸۲,۰۸۰,۰۹۹,۲۶۵ | -     | ۲۲۹,۳۲۲,۹۱۵,۲۲۲    | -       | (۳,۵۱۶,۱۲۷,۲۷۷)   | -       |
| -              | -      | -               | -       | ۹۸,۳۱۶,۳۳۲,۳۶۶    | -     | -               | -     | -                  | -       | -                 | -       |
| ۵۲,۹۶۶,۳۸۸,۸۲۲ | ۳۳,۸۸۶ | ۱۲۵,۹۴۲,۳۴۰,۰۷۲ | ۱۲۷,۳۱۰ | ۱,۶۷۷,۵۱۸,۳۴۲,۳۲۲ | ۷۷۶   | ۷۱۴,۸۵۰,۴۳۵,۲۸۱ | ۲۰,۳۳ | ۶۱۲,۳۱۲,۸۱۱,۲۲۲    | ۲۲۰,۹۲۲ | ۴,۴۶۷,۰۱۷,۵۲۲,۱۴۰ | ۲۴۹,۰۵۸ |

| جمع               |                | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱  |                 | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱     |                | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱     |                | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱     |                | ۱۴۰۱/۰۲/۳۱     |  |
|-------------------|----------------|-------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|
| ریال              |                | تعداد       |                 | ریال           |                | تعداد          |                | ریال           |                | تعداد          |  |
| ۶,۵۷۷,۶۸۷,۹۷۱,۸۱۵ | ۶۷,۶۲۲,۲۷۷,۸۲۷ | ۵۹۹۹۸       | ۹۱,۷۱۶,۲۳۵,۹۸۲  | ۱۴۴۱۰۷         | ۲۸,۷۹۶,۷۲۸,۲۷۹ | ۹۲۶۲۷          | ۱۰,۶۷۷,۷۰۷,۶۷۹ | ۱۵۶۱۸۶         | ۵۰,۹۲۲,۳۲۰,۸۲۶ | ۱۱۷,۶۸۲        |  |
| ۴۸,۰۰۰,۰۰۰        | -              | -           | -               | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              |  |
| -                 | -              | -           | -               | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              |  |
| ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۵۲,۲۱۲ | -              | ۹۹۱,۵۱۳,۶۵۲ | -               | ۱۷,۲۰۸,۳۳۸,۰۰۹ | -              | ۲۴,۶۰۰,۳۸۰,۳۲۰ | -              | ۲۲,۶۲۸,۳۳۸,۹۶۲ | -              | ۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |  |
| ۹۸,۳۱۶,۳۳۲,۳۶۶    | -              | -           | -               | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              |  |
| ۸,۱۷۶,۲۵۲,۳۵۹,۴۲۲ | ۶۸,۶۱۳,۷۲۱,۴۸۹ | ۵۹,۹۹۸      | ۱۰۸,۹۲۴,۵۷۴,۷۹۲ | ۱۴۴,۱۰۷        | ۷۲,۴۰۰,۲۲۸,۵۹۹ | ۹۲,۶۲۷         | ۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵۶,۱۸۶        | ۹۳,۹۲۲,۳۲۰,۸۲۶ | ۱۱۷,۶۸۲        |  |