

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

احتراماً؛

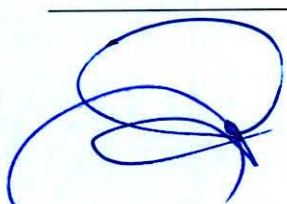
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق، براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۵	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 سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی



کارگزاری بانک دی (سهامی خاص)



شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۶,۱۱۶,۶۰۴,۷۱۹,۰۴۵	۸,۰۰۲,۵۸۹,۳۰۲,۸۹۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۱۱,۱۰۷,۰۶۶,۳۴۷	۶۵۱,۰۰۹,۴۴۴,۸۲۶	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸۰۰,۰۲۹,۵۵۷	۸۰۹,۷۱۲,۵۳۲	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی
۱,۵۱۶,۸۰۴,۷۶۲,۹۲۳	۱,۵۷۲,۲۰۳,۰۷۳,۱۸۰	۸	حساب های دریافتنی
۳,۰۶۴,۳۱۲,۶۶۲	.	۹	جاری کارگزاران
۸۴۲,۷۹۳,۹۵۴	۸۳۹,۶۱۷,۷۴۲	۱۰	سایر دارایی ها
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۲۶۴,۸۰۲	۱۱	موجودی نقد
۸,۰۴۹,۲۳۳,۶۸۴,۴۸۸	۱۰,۲۲۷,۷۱۱,۴۱۵,۹۷۹		جمع دارایی ها
			بدهی ها
.	۳۴,۶۹۴,۵۶۲,۳۶۴		جاری کارگزاران
۱۸۱,۷۲۹,۴۶۵,۵۱۵	۲۲۸,۳۳۲,۰۰۷,۹۰۵	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۹,۹۷۱,۷۲۹,۸۰۵	۵۱۲,۴۰۷,۶۶۴,۲۳۹	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۲۷۹,۸۴۴,۵۱۷,۳۵۳	۱,۲۷۹,۹۶۲,۲۷۹,۷۷۵	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۴۷۱,۵۴۵,۷۱۲,۶۷۳	۲,۰۵۵,۳۹۶,۵۱۴,۲۸۳		جمع بدهی ها
۶,۵۷۷,۶۸۷,۹۷۱,۹۴۳	۸,۱۷۲,۳۱۴,۹۰۱,۶۹۶	۱۵	خالص دارایی ها
۵,۳۷۱,۳۰۴	۵,۹۹۰,۷۹۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

کارگزاران بانک دگ (سهامی خاص)

شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰



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

درآمد‌ها:	یادداشت	دوره شش ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره شش ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۲۵۷,۲۰۱,۵۷۹,۰۳۱	(۹۶,۳۷۵,۱۱۲,۳۸۴)
سود سهام	۱۸	(۱۹۱,۳۹۰,۴۶۲,۴۷۸)	(۱,۵۳۰,۷۲۲,۵۲۰,۰۴۸)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۹	۱۳۲,۰۹۸,۹۰۳,۲۴۸	۳۶۹,۸۱۴,۶۵۳,۲۸۳
سایر درآمد‌ها	۲۰	۱۶,۶۲۰,۸۴۱,۸۷۸	۵,۵۳۸,۳۰۴,۹۹۶
جمع درآمد‌ها		۴۷,۶۴۷,۹۵۹	۶۶,۹۸۹,۹۴۰
هزینه‌ها:		(۴۸۵,۴۲۱,۴۹۰,۳۶۲)	(۱,۲۵۱,۶۷۷,۶۸۴,۲۱۳)
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	۴۷,۰۱۶,۵۸۰,۵۴۱	۴۲,۰۶۶,۸۰۸,۴۴۷
سایر هزینه‌ها	۲۲	۴۹۸,۹۸۴,۹۱۰	۴۹۰,۶۷۶,۱۳۱
جمع هزینه‌ها		۴۷,۵۱۵,۵۶۵,۴۵۱	۴۲,۵۵۷,۴۸۴,۵۷۸
سود خالص		(۵۳۲,۹۳۷,۰۵۵,۸۱۳)	(۱,۲۹۴,۲۳۵,۱۶۸,۷۹۱)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)		(۷/۱۵)٪	(۱۸,۸۸)٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)		(۶/۵۲)٪	(۱۴,۴۷)٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره شش ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره شش ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
	تعداد	ریال
	ریال	تعداد
	۱,۲۲۴,۵۹۸	۶,۵۷۷,۶۸۷,۹۷۱,۹۴۳
	۱۳۹,۵۴۸	۱۳۹,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰
	.	.
	.	(۵۳۲,۹۳۷,۰۵۵,۸۱۳)
	.	۱,۹۸۸,۱۵,۹۸۵,۵۶۶
۲۳	۱,۳۶۴,۱۴۶	۸,۱۷۲,۳۱۴,۹۰۱,۶۹۶
	۱,۲۸۹,۹۹۰	۸,۴۹۲,۱۳۴,۲۷۴,۳۴۳

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) اول دوره
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص
تعدیلات

کارگزاران بانک دگا (سهامی خاص)

شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 درقبال 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 ۱۲۲/۱۰۸۳۸۳ به تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۶ مدت فعالیت صندوق تا پایان ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ تمدید شده است. مرکز تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از خیابان بهشتی، نبش کوچه دل‌بسته، پلاک ۲۱۴۵، طبقه سوم واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه 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 مجامع صندوق حق رای دارند. اسامی دارندگان واحدهای ممتاز به شرح زیر است:

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

مدیر صندوق : مدیر صندوق ، شرکت کارگزاری بانک دی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۵/۰۵ به شماره ۱۶۴۹۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از خیابان بهشتی، نبش کوچه دلبسته، پلاک ۲۱۴۵، طبقه سوم

متولی صندوق : شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، خیابان خیابان یوسف آباد- خیابان ابن سینا- خیابان نهم- پلاک ۶- طبقه سوم- واحد ۶.

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار موضوع ماده ۲-۲-۱ امید نامه در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات. لازم به ذکر است صندوق های بازارگردانی پیرو دستورالعمل سازمان بورس هنگام فروش سهام از پرداخت مالیات معاف هستند.

با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد.

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

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 سپرده‌های 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 امین‌نامه کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه یکصد و بیست و پنج در ده هزار (۰.۰۱۲۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه دو در هزار (۰.۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد از سود علی الحساب 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 یک سال مالی با ارایه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۶۳۰ 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 نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۴۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

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

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

خالص ارزش دارایی های صندوق در در پایان روز قبل، در حساب ها ذخیره می شود. II، 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

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 صندوق های سرمایه گذاری ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است. بدلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز 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 ایزارها 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.

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	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	واوا	۳ درصد	۱۱۰.۰۰۰	۲.۲۰۰.۰۰۰
۱۱	گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	تکشا	۳ درصد	۱۰.۵۰۰	۲۱۰.۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

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

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

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

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

- **کارمزد تصفیه:** براساس نسبت خالص ارزش دارایی‌های هریک 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 هریک از سرمایه‌گذاری‌های عملیات بازارگردانی تخصیص می‌یابد.

۱- با توجه به اینکه در جدول ۱، نتایج آزمون همبستگی پیرسونی بین متغیرهای پژوهش، همبستگی مثبت و معنی داری مشاهده می شود.

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۶۵۱,۰۰۹,۴۴۴,۸۲۶	۴۱۱,۱۰۷,۰۶۶,۳۴۷
	۶۵۱,۰۰۹,۴۴۴,۸۲۶	۴۱۱,۱۰۷,۰۶۶,۳۴۷

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

سپرده‌های بانکی	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود	۱۴۰۱/۰۵/۳۱		۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
			مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ	درصد از کل دارایی
		درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۶۵۶۰۹۲۰۰۲ بانک دی	۱۳۹۹/۱۱/۱۱	۱۸	۵۱۴,۵۵۰,۳۱۴,۳۳۰	۵/۰۳٪	۱۸۴,۷۹۲,۴۲۰,۳۸۹	۲/۳۰٪
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۵۸۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۸	۴۰,۱۶۸,۷۳۹,۰۷۵	۰/۳۹٪	۱۰۰,۶۴۶,۷۲۷,۸۳۰	۱/۲۵٪
سپرده کوتاه مدت ۰۳۰۵۳۷۲۲۳۹۰۰۷ بانک دی	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	۰	۲۳,۲۷۲,۵۰۲,۲۵۶	۰/۲۳٪	۵۴,۸۵۷,۸۰۵,۰۶۳	۰/۱۶۸٪
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۱۵۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۸	۲۲,۳۰۸,۸۹۴,۹۱۲	۰/۲۲٪	۲,۴۱۲,۶۵۰	۰/۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۳۱۸۰۷۰۰۰۵ بانک دی	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	۸	۱۶,۷۱۵,۸۴۷,۰۸۹	۰/۱۶٪	۵,۸۸۷,۸۹۸,۱۲۳	۰/۰۷٪
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۳۱۸۰۷۶۰۰۲ بانک دی	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	۸	۱۱,۹۷۵,۳۱۵,۹۱۸	۰/۱۳٪	۱۳,۴۸۰,۴۱۲,۵۴۸	۰/۱۷٪
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۷۰۰۰۸ بانک دی	۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۸	۸,۷۵۶,۱۶۹,۶۳۵	۰/۰۹٪	۱۰,۶۷۶,۷۲۵,۰۶۸	۰/۱۳٪
سپرده کوتاه مدت ۰۳۰۵۳۷۲۲۰۴۰۰۱ بانک دی	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	۰	۵,۸۷۳,۵۳۴,۸۶۲	۰/۰۶٪	۲۰,۰۶۱,۴۱۲,۷۷۲	۰/۲۵٪
سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۷۱۰۰۱۸۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۹/۱۱/۱۱	۸	۳,۶۳۸,۵۹۹,۷۹۶	۰/۰۴٪	۳,۴۹۶,۹۲۱,۴۰۸	۰/۰۴٪
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۴۶۲۸۷۹۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	۰	۲,۴۴۰,۳۲۱,۶۸۲	۰/۰۳٪	۴,۸۶۸,۰۲۶,۵۸۱	۰/۰۶٪
سپرده کوتاه مدت ۰۳۰۵۳۷۲۱۹۹۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	۸	۱,۰۱۸,۹۶۸,۰۳۱	۰/۰۱٪	۵,۱۹۲,۵۰۲,۰۹۳	۰/۰۶٪
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۳۲۴۸۵۶۰۰۹ بانک دی	۱۳۹۸/۱۱/۰۵	۸	۲۹۰,۲۳۷,۲۴۰	۰/۰۰٪	۷,۱۴۳,۸۰۱,۸۲۲	۰/۰۹٪
			۶۵۱,۰۰۹,۴۴۴,۸۲۶	۶/۳۷٪	۴۱۱,۱۰۷,۰۶۶,۳۴۷	۵/۱۱٪

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

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

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

یادداشت	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۸۰۹,۷۱۲,۵۳۲	۸۰۰,۰۲۹,۵۵۷
	<u>۸۰۹,۷۱۲,۵۳۲</u>	<u>۸۰۰,۰۲۹,۵۵۷</u>

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

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

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
استادخانه-م-۱۹ بودجه ۹۸-۲۰۳۲۲	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۷۷۰,۰۷۶,۸۹۹	۰	۸۰۹,۷۱۲,۵۳۲	۰/۰۱٪	۸۰۰,۰۲۹,۵۵۷	۰/۰۱٪
۴	۰/۰۰٪	۷۷۰,۰۷۶,۸۹۹	۰	۸۰۹,۷۱۲,۵۳۲	۰/۰۱٪	۸۰۰,۰۲۹,۵۵۷	۰/۰۱٪

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	ریال	درصد	ریال
۸-۱	۳۱۹,۶۸۴,۸۷۴,۸۳۸	۰	۳۰۲,۸۹۰,۶۸۷,۴۰۸	۲۴۷,۴۹۲,۳۷۷,۱۵۱
۸-۲	۰	۰	۱,۲۶۹,۳۱۲,۳۸۵,۷۷۲	۱,۲۶۹,۳۱۲,۳۸۵,۷۷۲
	<u>۳۱۹,۶۸۴,۸۷۴,۸۳۸</u>	<u>۰</u>	<u>۱,۵۷۲,۲۰۳,۰۷۳,۱۸۰</u>	<u>۱,۵۱۶,۸۰۴,۷۶۲,۹۲۳</u>

۸-۱- سود سهام دریافتنی

تجزیل نشده	نرخ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	ریال	درصد
۲۰۳,۵۰۱,۸۵۱,۵۰۰	۲۵	۱۹۹,۴۳۸,۶۰۷,۰۳۳	۲۲۸,۸۵۱,۸۴۳,۱۵۰
۴۹,۴۰۸,۱۵۸,۰۰۰	۲۵	۴۳,۷۷۱,۷۹۰,۴۶۱	۰
۴۱,۸۳۶,۰۴۳,۸۸۰	۲۵	۳۶,۵۹۷,۱۳۸,۴۴۵	۰
۱۳,۴۳۴,۷۲۷,۲۴۰	۲۵	۱۲,۳۴۶,۵۶۲,۲۴۳	۵,۰۲۷,۸۵۷,۳۹۹
۷,۹۲۸,۳۳۳,۶۰۰	۲۵	۷,۴۵۶,۵۴۲,۱۱۳	۱,۳۶۰,۸۲۹,۱۰۰
۲,۳۹۱,۵۶۴,۵۰۰	۲۵	۲,۱۲۲,۸۹۶,۰۴۷	۰
۱,۱۰۷,۳۵۸,۸۰۰	۲۵	۹۸۰,۳۵۰,۴۲۳	۰
۱۳۸,۹۰۵,۶۰۰	۲۵	۱۳۸,۹۰۵,۶۰۰	۱,۳۱۵,۷۶۵,۱۸۲
۳۸۰,۳۱۶,۱۸	۲۵	۳۷,۸۹۵,۰۴۳	۳۶,۰۸۲,۳۲۰
۰	۲۵	۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
<u>۳۱۹,۶۸۴,۸۷۴,۸۳۸</u>		<u>۳۰۲,۸۹۰,۶۸۷,۴۰۸</u>	<u>۲۴۷,۴۹۲,۳۷۷,۱۵۱</u>

۸-۲- سایر حسابهای دریافتنی

تجزیل شده	تجزیل شده
۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱,۲۶۹,۳۱۲,۳۸۵,۷۷۲	۱,۲۶۹,۳۱۲,۳۸۵,۷۷۲
<u>۱,۲۶۹,۳۱۲,۳۸۵,۷۷۲</u>	<u>۱,۲۶۹,۳۱۲,۳۸۵,۷۷۲</u>

سایر حساب‌های دریافتنی

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

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۵/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
انتهای دوره			
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۴,۶۹۴,۵۶۳,۳۶۴)	(۵,۰۰۳,۳۰۰,۳۰۹,۲۵۸)	۴,۹۶۵,۴۴۱,۴۳۴,۲۳۲	۳,۰۶۴,۳۱۲,۶۶۲
(۳۴,۶۹۴,۵۶۳,۳۶۴)	(۵,۰۰۳,۳۰۰,۳۰۹,۲۵۸)	۴,۹۶۵,۴۴۱,۴۳۴,۲۳۲	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.

۱۴۰۱/۰۵/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۲۸,۴۷۱,۹۵۴	۲۸۹,۱۴۴,۴۰۴	(۲۹۲,۳۲۰,۶۱۶)	۸۲۵,۲۹۵,۷۴۲
۱۴,۳۲۲,۰۰۰	۰	۰	۱۴,۳۲۲,۰۰۰
۸۴۲,۷۹۳,۹۵۴	۰	(۲۹۲,۳۲۰,۶۱۶)	۸۳۹,۶۱۷,۷۴۲

آبونمان نرم افزار صندوق

مخارج برگزاری مجامع

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۲۶۴,۸۰۲
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۲۶۴,۸۰۲

حساب جاری ۱۰۳۷۰۸۲۰۰۰۰۳ بانک دی

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

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
۱۸۱,۴۵۷,۳۴۲,۹۶۳	۲۲۷,۶۳۲,۴۷۳,۴۲۸	مدیر صندوق کارگزاری بانک دی
۹,۰۷۳,۹۷۹	۹,۰۷۳,۹۷۹	متولی موسسه حسابرسی و خدمات مالی آزمون پرداز ایران مشهود
۹۶,۶۵۰,۴۹۱	۲۵۱,۷۵۲,۹۷۴	متولی موسسه حسابرسی ایرانیان تحلیل فارابی
۱۶۶,۳۹۸,۰۸۲	۴۳۸,۷۰۷,۵۲۴	حسابرس موسسه حسابرسی رازدار
۱۸۱,۷۲۹,۴۶۵,۵۱۵	۲۲۸,۳۳۲,۰۰۷,۹۰۵	

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت درخواست صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری
۹,۹۷۱,۷۲۹,۸۰۵	۱۲,۴۰۷,۶۶۴,۲۳۹	حساب‌های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۹,۹۷۱,۷۲۹,۸۰۵	۵۱۲,۴۰۷,۶۶۴,۲۳۹	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

یادداشت	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ذخیره کارمزد تصفیه	۹,۴۷۱,۲۷۴,۳۶۸	۹,۴۷۱,۲۷۴,۳۶۸
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	۱,۲۶۹,۲۶۸,۴۲۳,۵۵۳	۱,۲۶۹,۳۱۲,۹۰۰,۸۶۳
ذخیره آپونمان نرم افزار	(۶,۸۸۴,۵۴۳)	۱,۰۶۰,۳۴۲,۱۲۲
بدهی بابت امور صندوق	۱,۲۲۹,۴۶۶,۳۹۷	.
	<u>۱,۲۷۹,۹۶۲,۲۷۹,۷۷۵</u>	<u>۱,۲۷۹,۸۴۴,۵۱۷,۳۵۳</u>

۱۴-۱ - سایر حسابهای پرداختنی 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 سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۱/۰۵/۳۱		۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱,۳۲۹,۱۴۶	۷,۹۶۲,۶۳۷,۱۸۲,۷۷۲	۱,۱۸۹,۵۹۸	۶,۳۸۹,۶۹۲,۳۳۶,۵۰۲
۳۵,۰۰۰	۲۰۹,۶۷۷,۷۱۸,۹۲۴	۳۵,۰۰۰	۱۸۷,۹۹۵,۶۳۵,۳۱۳
۱,۳۶۴,۱۴۶	۸,۱۷۲,۳۱۴,۹۰۱,۶۹۶	۱,۲۲۴,۵۹۸	۶,۵۷۷,۶۸۷,۹۷۱,۸۱۵

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

[illegible]

4-81- 166 (ከገጽ 15)፡፡ ገጽ 16 ላይ ስለሚገኝ ጽሑፍ፡፡

[illegible]

است. از آنجمله از آنهایی که در مورد این موضوع به صورت جدی تحقیق کرده اند (۱) (۲) (۳) (۴) (۵) (۶) (۷) (۸) (۹) (۱۰) (۱۱) (۱۲) (۱۳) (۱۴) (۱۵) (۱۶) (۱۷) (۱۸) (۱۹) (۲۰) (۲۱) (۲۲) (۲۳) (۲۴) (۲۵) (۲۶) (۲۷) (۲۸) (۲۹) (۳۰) (۳۱) (۳۲) (۳۳) (۳۴) (۳۵) (۳۶) (۳۷) (۳۸) (۳۹) (۴۰) (۴۱) (۴۲) (۴۳) (۴۴) (۴۵) (۴۶) (۴۷) (۴۸) (۴۹) (۵۰) (۵۱) (۵۲) (۵۳) (۵۴) (۵۵) (۵۶) (۵۷) (۵۸) (۵۹) (۶۰) (۶۱) (۶۲) (۶۳) (۶۴) (۶۵) (۶۶) (۶۷) (۶۸) (۶۹) (۷۰) (۷۱) (۷۲) (۷۳) (۷۴) (۷۵) (۷۶) (۷۷) (۷۸) (۷۹) (۸۰) (۸۱) (۸۲) (۸۳) (۸۴) (۸۵) (۸۶) (۸۷) (۸۸) (۸۹) (۹۰) (۹۱) (۹۲) (۹۳) (۹۴) (۹۵) (۹۶) (۹۷) (۹۸) (۹۹) (۱۰۰) (۱۰۱) (۱۰۲) (۱۰۳) (۱۰۴) (۱۰۵) (۱۰۶) (۱۰۷) (۱۰۸) (۱۰۹) (۱۱۰) (۱۱۱) (۱۱۲) (۱۱۳) (۱۱۴) (۱۱۵) (۱۱۶) (۱۱۷) (۱۱۸) (۱۱۹) (۱۲۰) (۱۲۱) (۱۲۲) (۱۲۳) (۱۲۴) (۱۲۵) (۱۲۶) (۱۲۷) (۱۲۸) (۱۲۹) (۱۳۰) (۱۳۱) (۱۳۲) (۱۳۳) (۱۳۴) (۱۳۵) (۱۳۶) (۱۳۷) (۱۳۸) (۱۳۹) (۱۴۰) (۱۴۱) (۱۴۲) (۱۴۳) (۱۴۴) (۱۴۵) (۱۴۶) (۱۴۷) (۱۴۸) (۱۴۹) (۱۵۰) (۱۵۱) (۱۵۲) (۱۵۳) (۱۵۴) (۱۵۵) (۱۵۶) (۱۵۷) (۱۵۸) (۱۵۹) (۱۶۰) (۱۶۱) (۱۶۲) (۱۶۳) (۱۶۴) (۱۶۵) (۱۶۶) (۱۶۷) (۱۶۸) (۱۶۹) (۱۷۰) (۱۷۱) (۱۷۲) (۱۷۳) (۱۷۴) (۱۷۵) (۱۷۶) (۱۷۷) (۱۷۸) (۱۷۹) (۱۸۰) (۱۸۱) (۱۸۲) (۱۸۳) (۱۸۴) (۱۸۵) (۱۸۶) (۱۸۷) (۱۸۸) (۱۸۹) (۱۹۰) (۱۹۱) (۱۹۲) (۱۹۳) (۱۹۴) (۱۹۵) (۱۹۶) (۱۹۷) (۱۹۸) (۱۹۹) (۲۰۰) (۲۰۱) (۲۰۲) (۲۰۳) (۲۰۴) (۲۰۵) (۲۰۶) (۲۰۷) (۲۰۸) (۲۰۹) (۲۱۰) (۲۱۱) (۲۱۲) (۲۱۳) (۲۱۴) (۲۱۵) (۲۱۶) (۲۱۷) (۲۱۸) (۲۱۹) (۲۲۰) (۲۲۱) (۲۲۲) (۲۲۳) (۲۲۴) (۲۲۵) (۲۲۶) (۲۲۷) (۲۲۸) (۲۲۹) (۲۳۰) (۲۳۱) (۲۳۲) (۲۳۳) (۲۳۴) (۲۳۵) (۲۳۶) (۲۳۷) (۲۳۸) (۲۳۹) (۲۴۰) (۲۴۱) (۲۴۲) (۲۴۳) (۲۴۴) (۲۴۵) (۲۴۶) (۲۴۷) (۲۴۸) (۲۴۹) (۲۵۰) (۲۵۱) (۲۵۲) (۲۵۳) (۲۵۴) (۲۵۵) (۲۵۶) (۲۵۷) (۲۵۸) (۲۵۹) (۲۶۰) (۲۶۱) (۲۶۲) (۲۶۳) (۲۶۴) (۲۶۵) (۲۶۶) (۲۶۷) (۲۶۸) (۲۶۹) (۲۷۰) (۲۷۱) (۲۷۲) (۲۷۳) (۲۷۴) (۲۷۵) (۲۷۶) (۲۷۷) (۲۷۸) (۲۷۹) (۲۸۰) (۲۸۱) (۲۸۲) (۲۸۳) (۲۸۴) (۲۸۵) (۲۸۶) (۲۸۷) (۲۸۸) (۲۸۹) (۲۹۰) (۲۹۱) (۲۹۲) (۲۹۳) (۲۹۴) (۲۹۵) (۲۹۶) (۲۹۷) (۲۹۸) (۲۹۹) (۳۰۰) (۳۰۱) (۳۰۲) (۳۰۳) (۳۰۴) (۳۰۵) (۳۰۶) (۳۰۷) (۳۰۸) (۳۰۹) (۳۱۰) (۳۱۱) (۳۱۲) (۳۱۳) (۳۱۴) (۳۱۵) (۳۱۶) (۳۱۷) (۳۱۸) (۳۱۹) (۳۲۰) (۳۲۱) (۳۲۲) (۳۲۳) (۳۲۴) (۳۲۵) (۳۲۶) (۳۲۷) (۳۲۸) (۳۲۹) (۳۳۰) (۳۳۱) (۳۳۲) (۳۳۳) (۳۳۴) (۳۳۵) (۳۳۶) (۳۳۷) (۳۳۸) (۳۳۹) (۳۴۰) (۳۴۱) (۳۴۲) (۳۴۳) (۳۴۴) (۳۴۵) (۳۴۶) (۳۴۷) (۳۴۸) (۳۴۹) (۳۵۰) (۳۵۱) (۳۵۲) (۳۵۳) (۳۵۴) (۳۵۵) (۳۵۶) (۳۵۷) (۳۵۸) (۳۵۹) (۳۶۰) (۳۶۱) (۳۶۲) (۳۶۳) (۳۶۴) (۳۶۵) (۳۶۶) (۳۶۷) (۳۶۸) (۳۶۹) (۳۷۰) (۳۷۱) (۳۷۲) (۳۷۳) (۳۷۴) (۳۷۵) (۳۷۶) (۳۷۷) (۳۷۸) (۳۷۹) (۳۸۰) (۳۸۱) (۳۸۲) (۳۸۳) (۳۸۴) (۳۸۵) (۳۸۶) (۳۸۷) (۳۸۸) (۳۸۹) (۳۹۰) (۳۹۱) (۳۹۲) (۳۹۳) (۳۹۴) (۳۹۵) (۳۹۶) (۳۹۷) (۳۹۸) (۳۹۹) (۴۰۰) (۴۰۱) (۴۰۲) (۴۰۳) (۴۰۴) (۴۰۵) (۴۰۶) (۴۰۷) (۴۰۸) (۴۰۹) (۴۱۰) (۴۱۱) (۴۱۲) (۴۱۳) (۴۱۴) (۴۱۵) (۴۱۶) (۴۱۷) (۴۱۸) (۴۱۹) (۴۲۰) (۴۲۱) (۴۲۲) (۴۲۳) (۴۲۴) (۴۲۵) (۴۲۶) (۴۲۷) (۴۲۸) (۴۲۹) (۴۳۰) (۴۳۱) (۴۳۲) (۴۳۳) (۴۳۴) (۴۳۵) (۴۳۶) (۴۳۷) (۴۳۸) (۴۳۹) (۴۴۰) (۴۴۱) (۴۴۲) (۴۴۳) (۴۴۴) (۴۴۵) (۴۴۶) (۴۴۷) (۴۴۸) (۴۴۹) (۴۵۰) (۴۵۱) (۴۵۲) (۴۵۳) (۴۵۴) (۴۵۵) (۴۵۶) (۴۵۷) (۴۵۸) (۴۵۹) (۴۶۰) (۴۶۱) (۴۶۲) (۴۶۳) (۴۶۴) (۴۶۵) (۴۶۶) (۴۶۷) (۴۶۸) (۴۶۹) (۴۷۰) (۴۷۱) (۴۷۲) (۴۷۳) (۴۷۴) (۴۷۵) (۴۷۶) (۴۷۷) (۴۷۸) (۴۷۹) (۴۸۰) (۴۸۱) (۴۸۲) (۴۸۳) (۴۸۴) (۴۸۵) (۴۸۶) (۴۸۷) (۴۸۸) (۴۸۹) (۴۹۰) (۴۹۱) (۴۹۲) (۴۹۳) (۴۹۴) (۴۹۵) (۴۹۶) (۴۹۷) (۴۹۸) (۴۹۹) (۵۰۰) (۵۰۱) (۵۰۲) (۵۰۳) (۵۰۴) (۵۰۵) (۵۰۶) (۵۰۷) (۵۰۸) (۵۰۹) (۵۱۰) (۵۱۱) (۵۱۲) (۵۱۳) (۵۱۴) (۵۱۵) (۵۱۶) (۵۱۷) (۵۱۸) (۵۱۹) (۵۲۰) (۵۲۱) (۵۲۲) (۵۲۳) (۵۲۴) (۵۲۵) (۵۲۶) (۵۲۷) (۵۲۸) (۵۲۹) (۵۳۰) (۵۳۱) (۵۳۲) (۵۳۳) (۵۳۴) (۵۳۵) (۵۳۶)

[illegible]

ገጽ ፩ ለገጽ ፪ ማስተካከያ

ለገጽ 1-ገጽ 2 (ገጽ 1) የሚገኝ የግብርና ንግድ ሚኒስቴር

:است | زلم افلا | اسلام سولہ سو سال

دوره مالی پیشی ۱۴۰۰/۰۵/۳۱ به منتهی

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

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	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۱۶,۶۲۰,۸۴۱,۸۷۸	۱,۲۵۵,۲۹۹,۸۴۷
	۱۶,۶۲۰,۸۴۱,۸۷۸	۱,۲۵۵,۲۹۹,۸۴۷

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود درصد	مبلغ سود ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص سود ریال	خالص سود ریال
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۶۵۶۰۹۲۰۰۲ بانک دی	۱۳۹۷/۰۳/۰۹	بدون سررسید	۰	۰/۰۰٪	۱۱,۲۰۱,۳۶۱,۱۱۷	۰	۱۱,۲۰۱,۳۶۱,۱۱۷	۲,۴۹۵,۹۴۰,۸۴۷
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۵۸۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	بدون سررسید	۰	۰/۰۰٪	۳,۰۳۷,۱۳۲,۲۴۳	۰	۳,۰۳۷,۱۳۲,۲۴۳	۴۳۹,۹۴۹,۵۲۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۷۰۰۰۸ بانک دی	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	بدون سررسید	۰	۰/۰۰٪	۵۸۳,۰۸۴,۹۶۱	۰	۵۸۳,۰۸۴,۹۶۱	۱۷۴,۵۸۸,۲۸۹
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۳۲۴۸۵۶۰۰۹ بانک دی	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	بدون سررسید	۰	۰/۰۰٪	۵۱۱,۹۳۴,۸۰۱	۰	۵۱۱,۹۳۴,۸۰۱	۱,۴۳۲,۷۰۵,۲۴۳
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۳۱۱۰۷۰۰۰۵ بانک دی	۱۳۹۹/۰۹/۱۷	بدون سررسید	۰	۰/۰۰٪	۵۱۰,۸۶۴,۷۵۰	۰	۵۱۰,۸۶۴,۷۵۰	۴,۱۰۵,۴۵۱
سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۷۱۰۰۱۸۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۵/۰۸/۲۵	بدون سررسید	۰	۰/۰۰٪	۴۱۱,۰۲۸,۱۵۹	۰	۴۱۱,۰۲۸,۱۵۹	۱۳۷,۰۳۳,۶۱۶
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۳۱۸۰۷۶۰۰۲ بانک دی	۱۳۹۹/۰۹/۱۷	بدون سررسید	۰	۰/۰۰٪	۳۲۷,۲۰۳,۹۶۹	۰	۳۲۷,۲۰۳,۹۶۹	۷۵۸,۶۸۵,۲۳۵
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۴۶۲۸۷۹۰۰۳ بانک دی	۱۴۰۰/۰۳/۲۲	بدون سررسید	۰	۰/۰۰٪	۲۸,۷۲۸,۴۰۳	۰	۲۸,۷۲۸,۴۰۳	۹۵,۰۷۱,۶۹۳
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۱۵۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	بدون سررسید	۰	۰/۰۰٪	۹۵۰,۳۰۳,۴۷۵	۰	۹۵۰,۳۰۳,۴۷۵	۲۲۵,۰۰۲
					۱۶,۶۲۰,۸۴۱,۸۷۸	۰	۱۶,۶۲۰,۸۴۱,۸۷۸	۵,۵۳۸,۳۰۴,۹۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
	ریال	
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۴۷,۶۴۷,۹۵۹	۶۶,۹۸۹,۹۴۰
۲۰-۱	۴۷,۶۴۷,۹۵۹	۶۶,۹۸۹,۹۴۰

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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
مدیر	۴۶,۳۳۵,۰۵۰,۵۹۳	۴۱,۷۸۲,۵۹۵,۷۵۷
متولی	۴۵۳,۶۹۷,۸۱۶	۱۵۱,۹۸۶,۰۷۸
حسابرس	۲۲۷,۸۳۲,۱۳۲	۱۳۲,۲۲۶,۶۱۲
۲۱-۱	۴۷,۰۱۶,۵۸۰,۵۴۱	۴۲,۰۶۶,۸۰۸,۴۴۷

۲۱-۱ - حق الزحمه حسابرس با ارزش افزوده لحاظ گردیده است.

۲۲- سایر هزینه‌ها

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
	ریال	
هزینه آبونمان نرم افزار	۴۹۸,۳۷۵,۹۶۰	۴۸۸,۱۷۳,۷۳۴
هزینه کارمزد بانکی	۶۰۸,۹۵۰	۲,۵۰۲,۳۹۷
	۴۹۸,۹۸۴,۹۱۰	۴۹۰,۶۷۶,۱۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۲۳- تعدیلات

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

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
	۱,۹۸۸,۰۱۵,۹۸۵,۵۶۶	۱,۶۱۹,۵۲۳,۱۳۷,۹۵۷
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۰	۶۱۲,۸۵۸,۸۵۲
	۱,۹۸۸,۰۱۵,۹۸۵,۵۶۶	۱,۶۲۰,۱۳۵,۹۹۶,۸۰۹

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 مطعنه 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 یا تساوی میان آن ها از بین برود، صندوق موظف است سفارش های مذکور را ترمیم کند.

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

در صورت نقضای 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 بازگشایی، در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد، دامنه نوسان قیمت نماد معاملاتی ورقه بهادار مذکور را تا ۲ برابر دامنه نوسان عادی افزایش دهد.

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

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

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مطعنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	بانک دی	دی	درصد ۳	۱,۳۵۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰
۲	بیمه دی	ودی	درصد ۳	۵۹,۵۰۰	۱,۱۹۰,۰۰۰
۳	سرمایه گذاری بوعلی	وبوعلی	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	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	واوا	۳درصد	۱۱۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰
۱۱	گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	تکشا	۳درصد	۱۰,۵۰۰	۲۱۰,۰۰۰

۲۴-۲- بدهی های احتمالی

فاقد هرگونه بدهی می باشد.

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

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق
سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می‌باشد:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	کارگزاری بانک دی	مدیر صندوق	ممتاز	۷۰۰	۰/۰۰۱	۷۰۰	۰/۰۰۱	۷۰۰	۰/۰۰۱
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	کارگزاری بانک دی	مدیر صندوق	عادی	۱۳,۹۷۵	۰/۰۱۰	۱۳,۹۷۵	۰/۰۱۰	۱۳,۹۷۵	۰/۰۱۰
ضامن نقدشوندگی اضمین سودآوری	موسس و دارنده واحد سرمایه‌گذاری (بانک دی)	موسس	ممتاز	۳۴,۳۰۰	۰/۰۲۵	۳۴,۳۰۰	۰/۰۲۵	۳۴,۳۰۰	۰/۰۲۵
ضامن نقدشوندگی اضمین سودآوری	موسس و دارنده واحد سرمایه‌گذاری (بانک دی)	موسس	عادی	۳۶۰,۵۴۷	۰/۲۶۴	۳۶۰,۵۴۷	۰/۲۶۴	۳۶۰,۵۴۷	۰/۲۶۴
اشخاص وابسته به مدیر	بوعلی	سرمایه‌گذار	عادی	۲۲۰,۹۰۴	۰/۱۶۲	۲۲۰,۹۰۴	۰/۱۶۲	۲۲۰,۹۰۴	۰/۱۶۲
اشخاص وابسته به مدیر	بیمه دی	سرمایه‌گذار	عادی	۱,۷۵۳	۰/۰۰۱	۱,۷۵۳	۰/۰۰۱	۱,۷۵۳	۰/۰۰۱
اشخاص وابسته به مدیر	زشریف-سرمایه‌گذاری کشاورزی کوثر	سرمایه‌گذار	عادی	۱۲۷,۳۱۰	۰/۰۹۳	۱۲۷,۳۱۰	۰/۰۹۳	۱۲۷,۳۱۰	۰/۰۹۳
اشخاص وابسته به مدیر	زماهان-سرمایه‌گذاری کشاورزی کوثر	سرمایه‌گذار	عادی	۳۳,۸۹۶	۰/۰۲۵	۳۳,۸۹۶	۰/۰۲۵	۳۳,۸۹۶	۰/۰۲۵
اشخاص وابسته به مدیر	غدام-سرمایه‌گذاری کشاورزی کوثر	سرمایه‌گذار	عادی	۱۱۷,۶۸۳	۰/۰۸۶	۱۱۷,۶۸۳	۰/۰۸۶	۱۱۷,۶۸۳	۰/۰۸۶
اشخاص وابسته به مدیر	واواسازمان اقتصادی کوثر	سرمایه‌گذار	عادی	۱۴۴,۱۰۷	۰/۱۰۶	۱۴۴,۱۰۷	۰/۱۰۶	۱۴۴,۱۰۷	۰/۱۰۶
اشخاص وابسته به مدیر	زکوثر-سازمان اقتصادی کوثر	سرمایه‌گذار	عادی	۱۵۶,۱۸۶	۰/۱۱۴	۱۵۶,۱۸۶	۰/۱۱۴	۱۵۶,۱۸۶	۰/۱۱۴
اشخاص وابسته به مدیر	براگرس-سازمان اقتصادی کوثر	سرمایه‌گذار	عادی	۹۲,۶۳۷	۰/۰۶۸	۹۲,۶۳۷	۰/۰۶۸	۹۲,۶۳۷	۰/۰۶۸
اشخاص وابسته به مدیر	تکشا-گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	سرمایه‌گذار	عادی	۵۹,۹۹۸	۰/۰۴۴	۵۹,۹۹۸	۰/۰۴۴	۵۹,۹۹۸	۰/۰۴۴
اشخاص وابسته به مدیر	دهاوند-شرکت تولید نیروی برق دهاوند	سرمایه‌گذار	عادی	۱۵۰	۰/۰۰۰	۱۵۰	۰/۰۰۰	۱۵۰	۰/۰۰۰
				۱,۳۶۴,۱۴۶	۱/۰۰	۱,۲۴۴,۵۹۸	۱/۰۰	۱,۲۴۴,۵۹۸	۱/۰۰

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	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده پدهکار (بستانکار)
مدیر	کارمزد ارکان	۴۶,۳۳۵,۰۵۰,۵۹۳	ریال	۴۶,۳۳۵,۰۵۰,۵۹۳	۳۲۷,۶۳۲,۲۷۳,۴۳۸	
مدیر	کارمزد ارکان	۰	ریال	۰	۹۰,۷۳۳,۳۷۱	
مدیر	کارمزد ارکان	۴۵۳,۶۹۷,۸۱۶	ریال	۴۵۳,۶۹۷,۸۱۶	۳۵۱,۷۵۳,۸۷۴	
مدیر	کارمزد ارکان	۱۲,۵۴۰,۲۴۲	ریال	۱۲,۵۴۰,۲۴۲	۲۰,۲۸۱,۰۹۴	
مدیر	کارمزد ارکان	۶,۲۶۹,۱۲۲	ریال	۶,۲۶۹,۱۲۲	۹,۳۳۲,۲۱۶	
مدیر	کارمزد ارکان	۲۰۹,۰۲۲,۷۴۸	ریال	۲۰۹,۰۲۲,۷۴۸	۴۰۸,۹۹۴,۷۱۴	
مدیر	کارمزد ارکان	۰	ریال	۰	۰	
مدیر	کارمزد ارکان	۰	ریال	۰	۰	
مدیر	کارمزد ارکان	۹۵۶,۸۸۷,۰۶۲	ریال	۹۵۶,۸۸۷,۰۶۲	۰	
		۹۲۷,۷۳۲,۲۹۷,۶۹۷		۹۲۷,۷۳۲,۲۹۷,۶۹۷	۲۲۸,۳۳۲,۰۰۷,۹۰۵	

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت‌های مالی دارایی‌ها تا تاریخ تأیید 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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۲۸- کفایت سرمایه

براساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیأت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد :

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۶,۵۴۸,۳۴۷,۶۷۱,۲۹۶	۳,۳۴۷,۳۱۱,۹۵۰,۱۳۷	۸,۰۰۲,۵۸۹,۳۰۲,۸۹۷	سرمایه گذاری در سهام
۶۵۱,۰۰۹,۴۴۴,۸۲۶	۶۵۱,۰۰۹,۴۴۴,۸۲۶	۶۵۱,۰۰۹,۴۴۴,۸۲۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶۴۷,۷۷۰,۰۲۶	۴۰۴,۸۵۶,۲۶۶	۸۰۹,۷۱۲,۵۳۲	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۲۵۷,۷۶۲,۴۵۸,۵۴۴	۱,۱۰۰,۵۴۲,۱۵۱,۲۲۶	۱,۵۷۲,۲۰۳,۰۷۳,۱۸۰	حساب های دریافتنی
-	-	-	جاری کارگزاری
۴۱۹,۸۰۸,۸۷۱	۲۵۱,۸۸۵,۳۲۳	۸۳۹,۶۱۷,۷۴۲	سایر دارایی ها
۲۶۰,۲۶۴,۸۰۲	۲۶۰,۲۶۴,۸۰۲	۲۶۰,۲۶۴,۸۰۲	موجودی نقد
۸,۴۵۸,۱۸۷,۱۵۳,۵۶۲	۵,۰۹۹,۵۲۰,۲۸۷,۷۷۸	۱۰,۲۲۷,۷۱۱,۴۱۵,۹۷۹	جمع دارایی ها
۳۱,۲۲۵,۱۰۶,۱۲۸	۲۴,۲۸۶,۱۹۳,۶۵۵	۳۴,۶۹۴,۵۶۲,۳۶۴	جاری کارگزاری
۱۵۹,۸۳۲,۴۰۵,۵۳۴	۱۸۲,۶۶۵,۶۰۶,۳۲۴	۲۲۸,۳۳۲,۰۰۷,۹۰۵	بدهی به ارکان صندوق
۵۱۲,۴۰۷,۶۶۴,۲۳۹	۵۱۲,۴۰۷,۶۶۴,۲۳۹	۵۱۲,۴۰۷,۶۶۴,۲۳۹	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۲۷۹,۹۶۲,۲۷۹,۷۷۵	۱,۲۷۹,۹۶۲,۲۷۹,۷۷۵	۱,۲۷۹,۹۶۲,۲۷۹,۷۷۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۹۸۳,۴۲۷,۴۵۵,۶۷۵	۱,۹۹۹,۳۲۱,۷۴۳,۹۹۳	۲,۰۵۵,۳۹۶,۵۱۴,۲۸۳	جمع بدهی ها
۴۱۴,۲۷۴,۳۵۰,۰۰۰	۴۱,۴۲۷,۴۳۵,۰۰۰	۸۲,۸۵۴,۸۷۰,۰۰۰	تعهدات
۲,۳۹۷,۷۰۱,۸۰۵,۶۷۵	۲,۰۴۰,۷۴۹,۱۷۸,۹۹۳	۲,۱۳۸,۲۵۱,۳۸۴,۲۸۳	جمع بدهیها و تعهدات
	۲,۴۹۸۸	۴,۷۸۳۲	نسبت جاری (مرتبه)
۰.۲۸۳۵		۰.۲۰۹۱	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

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

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دارایی‌ها:
بازمان	زشریف	دماوند	بیمه دی	سرمایه گذاری بوعلی	بانک دی	نقد و بانک
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	حسابهای دریافتی
۱۱,۹۸۸,۳۴۹,۸۹۶	۱۶,۷۲۸,۸۸۱,۰۶۷	۲۲,۳۲۱,۰۵۹,۶۳۲	۴۰,۱۸۰,۹۰۳,۷۹۵	۸,۷۶۸,۳۳۴,۳۵۵	۵۱۸,۲۶۹,۰۳۷,۵۶۱	حسابهای فی مابین با کارگزاران
۲,۳۹۱,۵۶۴,۵۰۰	۷,۹۲۸,۳۳۳,۶۰۰	۳۴۶,۵۶۷,۸۹۷,۹۷۵	۲۷۵,۰۲۸,۵۹۴,۴۱۱	۴۰۸,۲۲۴,۶۵۳,۷۹۲	۵۳۴,۲۳۷,۲۹۲,۹۷۴	سرمایه گذاری ها
۱۹,۹۱۲,۶۵۰,۷۷۲	-	-	-	-	۸۴۵,۴۶۵,۱۴۲,۶۳۹	مخارج انتقالی به دوره های آتی
۲۹,۵۸۹,۴۳۹,۹۴۱	۸۹,۵۵۹,۱۶۵,۸۲۱	۱,۷۹۵,۰۴۳,۵۰۲,۰۸۲	۴۶۹,۱۳۶,۵۶۶,۳۵۰	۵۹۳,۶۹۱,۱۷۰,۷۱۰	۴,۶۸۶,۶۸۷,۷۷۹,۴۴۹	جمع دارایی ها
۵۴,۱۷۱,۹۳۴	۷۲,۲۲۹,۱۶۶	۱۱۷,۱۹۳,۵۹۴	۱۱۷,۲۶۳,۱۲۶	۱۱۷,۴۸۶,۹۸۲	۹۷,۲۴۳,۲۲۴	بدهی ها:
۶۳,۸۳۶,۱۷۷,۰۴۳	۱۱۴,۲۸۸,۶۰۹,۶۵۴	۲,۱۶۴,۰۴۹,۶۵۲,۲۸۳	۷۸۴,۴۶۳,۳۲۷,۶۸۲	۱,۰۱۰,۸۰۱,۶۴۵,۸۳۹	۶,۵۸۴,۷۵۶,۴۹۵,۸۴۷	حسابهای فی مابین با کارگزاران
-	-	۴۸۸,۰۰۵,۹۸۷,۸۱۲	۱۴۶,۳۸۸۷,۰۰۲	۴۰۹,۳۱۶,۷۰۶,۷۶۹	-	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۲۱,۳۸۵,۶۱۱,۱۷۶	۲,۲۰۴,۷۳۹,۸۶۴	۲۷۸,۹۱۸۸۰۲,۴۷۲	۳۱۸,۴۵۱,۸۷۲,۰۲۵	۹۸,۴۵۵,۲۰۰,۰۱۴	۸۹۷,۷۱۱,۷۱۷,۱۹۳	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران
۸۵۱,۲۴۰	۲,۰۹۹,۰۸۰	۱۱,۲۲۲,۵۶۶,۱۲۴	۹۹۰,۲۴۲,۶۸۴	۲۳,۹۳۰,۰۹۴	۵۰۰,۱۶۱,۳۴۸,۴۷۹	حسابهای پرداختی به ارکان صندوق
۸۴,۱۷۵,۰۸۲	۱۱۲,۱۳۳,۴۴۲	۱۶۶,۱۰۰,۰۰۵	۱۶۵,۸۲۰,۰۰۰	۱۶۵,۸۸۰,۰۰۰	۱۶۶,۲۰۰۰۰	جمع بدهی ها
۲۱,۳۷۰,۶۳۷,۴۹۸	۲,۳۱۸,۹۷۲,۳۸۶	۷۷۸,۳۱۳,۴۵۶,۴۱۳	۲۳۴,۳۱۱,۸۲۱,۷۱۱	۵۰۷,۹۶۱,۷۱۶,۸۷۷	۱,۳۹۸,۰۳۹,۰۸۵,۶۷۲	خالص دارایی ها
۴۲,۴۶۵,۵۳۹,۵۴۵	۱۱۱,۹۶۹,۶۳۷,۲۶۸	۱,۳۸۵,۷۳۶,۱۹۵,۸۷۰	۵۵۰,۲۵۱,۵۰۵,۹۷۱	۵۰۲,۸۳۹,۹۲۸,۹۶۲	۵,۱۸۶,۷۱۷,۴۱۰,۱۷۵	

۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دارایی‌ها:
غدام	زکوثر	بیزاکوس	وآوا	تکشا	جمع	نقد و بانک
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	حسابهای دریافتی
۳۰۳,۹۶۷,۹۵۴	۱,۰۴۵,۶۱۴,۰۵۱	۵,۹۰۰,۱۸۰,۸۸۲	۲۳,۲۹۵,۴۴۳,۰۴۹	۲,۴۶۷,۹۳۷,۳۸۶	۶۵۱,۲۶۹,۷۰۹,۶۲۸	حسابهای فی مابین با کارگزاران
۳۸,۰۳۱,۶۱۸	۱۳,۴۳۴,۷۲۷,۳۴۰	۱۱۰,۷۲۵۸۸۰۰	-	۱۳۸,۹۰۵,۶۰۰	۱,۵۸۸,۹۹۷,۲۶۰,۶۱۰	سرمایه گذاری ها
۵۰۴۶۱۲۱۶	۱۱۸,۰۳۶,۷۶۹,۵۹۲	-	-	-	۸۷۷,۲۳۲,۰۱۹,۲۱۹	مخارج انتقالی به دوره های آتی
۶۸,۷۶۳,۲۸۹,۵۲۳	۹۸,۹۱۲,۳۹۸,۴۰۱	۵۸,۰۹۵,۷۳۱,۵۸۲	۷۲,۶۷۹,۰۱۲,۱۳۹	۴۱,۲۴۰,۹۵۹,۴۳۱	۸۰,۰۳۳,۹۹۹,۰۱۵,۴۲۹	جمع دارایی ها
۵۳,۹۸۳,۴۹۸	۵۲,۷۲۶,۷۹۹	۵۲,۷۲۶,۷۹۹	۵۲,۷۲۶,۷۹۹	۵۱,۸۶۶,۸۲۱	۸۳۹,۶۱۷,۷۴۲	بدهی ها:
۶۹,۳۰۹,۷۳۳,۸۰۹	۱۲۵,۲۴۹,۲۳۱,۱۸۳	۶۵,۱۵۵,۸۹۸,۰۶۳	۹۶,۰۲۷,۱۸۱,۹۸۷	۴۳,۸۹۹,۶۶۹,۲۳۸	۱۱,۱۲۱,۷۲۷,۶۲۲,۶۲۸	حسابهای فی مابین با کارگزاران
-	-	-	-	-	۹۱۱,۹۲۶,۵۸۱,۵۸۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱,۳۸۹,۴۶۷,۹۱۷	۲,۸۸۰,۰۲۱,۲۳۱	۹۲۶,۸۷۳,۲۵۷	۸۳۵,۵۳۷,۰۴۶	۷۹۷,۵۸۶,۶۴۶	۱,۵۲۳,۸۵۷,۴۲۸,۸۴۱	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران
۱,۸۵۴,۶۸۱	۱,۰۷۱,۷۹۳	۱۴۱,۵۶۷	۱,۵۹۸,۴۹۷	۱,۹۶۰,۰۰۰	۵۱۲,۴۰۷,۶۶۴,۲۳۹	حسابهای پرداختی به ارکان صندوق
۸۳,۱۳۴,۴۲۶	۷۵,۵۸۹,۵۰۸	۷۵,۶۲۹,۵۰۸	۷۵,۶۲۹,۵۰۸	۶۰,۹۵۴,۹۱۸	۱,۲۳۱,۰۴۶,۳۹۷	جمع بدهی ها
۱,۴۷۴,۴۵۷,۰۲۴	۲,۹۵۶,۶۸۲,۵۳۲	۱,۰۰۲,۶۴۴,۳۳۲	۹۱۲,۷۴۵,۰۵۱	۸۶۰,۵۰۱,۵۶۴	۲,۹۴۹,۴۲۲,۷۲۱,۰۶۰	خالص دارایی ها
۶۷,۷۳۵,۲۷۶,۷۸۵	۱۲۲,۲۹۲,۵۴۸,۶۵۱	۶۴,۱۵۳,۲۵۳,۷۳۱	۹۵,۱۱۴,۴۳۶,۹۳۶	۴۳,۰۳۹,۱۶۷,۶۷۴	۸,۱۷۲,۳۱۴,۹۰۱,۶۹۶	

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

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

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)

۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
بانک دی	سرمایه‌گذاری یوعلی	بیمه دی	دماوند	زشریف	ماهان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۴,۲۸۷,۱۱۷,۵۵۷)	۹,۸۷۹,۲۰۷,۱۶۸	۵۲,۱۲۹,۰۳۰,۹۵۷	۱۴۵,۶۳۳,۰۱۷,۳۲۶	۲۱,۶۳۶,۷۶۵,۰۶۲	۹,۵۹۸,۷۹۸,۷۷۶
.	۳۹,۱۶۵,۸۲۹,۸۰۰	۴۱,۸۳۶,۰۴۳,۸۸۰	۴۹,۴۰۸,۱۵۸,۰۰۰	۶,۵۶۷,۵۰۴,۵۰۰	۲,۲۹۱,۵۶۴,۵۰۰
۱۱,۳۴۳,۰۳۹,۵۰۵	۵۸۳,۰۸۴,۹۶۱	۳,۳۰۶,۴۸۲,۰۱۴	۹۵۰,۳۰۴,۷۵۵	۵۱۰,۸۶۴,۷۵۰	۳۲۷,۲۰۳,۹۶۹
.	.	.	.	.	.
(۱,۲۵۵,۵۳۹,۱۴۵,۶۱۹)	۹۶,۹۶۴,۰۱۷,۹۸۶	۲۸,۵۲۷,۵۸۶,۶۹۳	۲۷۶,۶۱۵,۶۵۳,۳۵۱	۱۰,۲۰۸,۹۵۸,۷۱۷	(۴,۵۴۴,۳۶۷,۷۶۶)
(۱,۲۸۸,۴۸۳,۲۲۳,۶۷۱)	۱۴۶,۵۷۷,۱۳۹,۹۱۵	۱۲۵,۸۰۹,۱۴۳,۵۴۴	۴۷۱,۶۵۶,۳۳۲,۱۵۲	۳۸,۹۲۴,۰۹۳,۰۲۹	۷,۶۷۳,۱۹۹,۴۷۹
۲۵,۰۸۲,۹۷۴,۲۷۳	۳,۶۱۸,۲۹۴,۸۲۰	۲,۹۳۵,۱۷۸,۱۵۸	۱۲,۳۰۲,۵۸۸,۸۰۰	۵۷۴,۸۶۶,۸۵۱	۲۵۷,۸۴۹,۹۷۹
۴۹,۵۰۲,۸۰۸	۴,۱۱۲,۷۴۷,۲۷۵	۵,۲۸۸,۴۰۸,۲۴۳	۵,۶۸۵,۸۷۰,۳۴۷	۵۲۱,۲۹۴,۲۹۵	۲۱۰,۴۷۸,۷۷۳
۱۹۶,۰۶۸,۵۴۴	۲۵,۰۶۴,۶۵۷	۱۰۱,۳۷۷,۱۸۸	۲۹۷,۸۴۹,۹۹۶	۵۱,۲۳۴,۴۳۱	۵۰,۳۴۹,۰۴۵
۱۸۸,۹۵۰	.	.	.	.	.
۲۵,۳۲۸,۷۳۴,۵۷۵	۷,۷۵۶,۱۰۶,۷۵۲	۸,۳۲۴,۹۶۳,۵۸۹	۱۸,۲۸۶,۳۰۹,۱۴۳	۱,۱۴۷,۳۹۵,۵۷۷	۵۱۸,۶۷۳,۷۹۷
(۱,۳۱۳,۸۱۱,۹۵۸,۲۴۶)	۱۳۸,۸۲۱,۰۳۳,۱۶۳	۱۱۷,۴۸۴,۱۷۹,۹۵۵	۴۵۳,۳۷۰,۰۲۳,۰۰۹	۳۷,۷۷۶,۶۹۷,۴۵۲	۷,۱۵۴,۵۲۵,۶۸۲

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)

۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
غدام	وآوا	بیزاگرس	زکوئر	تکشا	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۸۸۵,۵۲۱,۱۵۰	۱۱,۹۵۱,۹۸۴,۹۰۹	۲۴,۳۲۲,۵۷۳,۶۳۷	۱۷,۶۴۶,۶۷۷,۶۹۶	(۲۳۷,۹۹۳,۰۳۱)	۲۵۸,۱۵۸,۴۶۶,۰۹۳
۱,۹۴۹,۳۹۸	.	۱,۰۷۰,۳۵۸,۸۰۰	۸,۳۷۵,۸۷۶,۳۰۰	۱۳۸,۹۰۵,۶۰۰	۱۴۸,۸۹۳,۰۹۰,۶۷۸
۵۱۱,۹۳۴,۸۰۱	.	.	.	۲۸,۷۲۸,۴۰۳	۱۶,۶۲۰,۸۴۱,۸۷۸
.	.	.	۳۰,۹۹۳,۶۴۱	۱۶,۶۵۴,۳۱۸	۴۷,۶۴۷,۹۵۹
۶,۸۹۲,۳۸۷,۰۷۸	(۸,۱۳۳,۲۶۳,۸۴۳)	(۹,۴۷۲,۶۶۸,۴۸۲)	(۸,۸۲۵,۳۰۲,۸۱۴)	(۲۴,۰۶۹,۳۱۷,۷۷۹)	(۸۹۱,۳۹۰,۴۶۲,۴۷۸)
۱۷,۲۹۱,۷۹۲,۳۲۷	۳,۸۱۸,۷۲۱,۰۶۶	۱۵,۹۵۷,۱۶۳,۹۵۵	۱۷,۲۲۸,۲۴۴,۸۲۳	(۲۴,۱۲۳,۰۲۲,۴۸۹)	(۴۶۷,۶۷۰,۴۱۵,۸۷۰)
۴۲۹,۷۲۶,۱۹۳	۳۲۵,۰۰۰,۴۷۰	۳۵۱,۹۸۲,۰۰۷	۷۱۰,۹۹۶,۵۶۰	۴۲۷,۱۲۶,۴۳۰	۴۷۰,۱۶,۵۸۰,۵۴۱
۴۱,۹۴۶,۸۹۵	۴۱,۸۱۰,۳۲۰	۱۶۸,۷۱۸,۶۹۷	۱,۱۲۹,۹۷۵,۴۱۷	۴۱,۸۱۰,۳۲۰	۱۷,۲۹۲,۵۶۳,۳۹۰
۲۹,۱۷۳,۲۸۰	۵۳,۶۹۹,۳۲۴	۷۹,۹۵۷,۷۹۹	۶۹,۴۳۱,۸۷۴	۲,۶۸۰,۹۲۴	۹۵۶,۸۸۷,۰۶۲
.	.	.	.	۴۲۰,۰۰۰	۶۰۸,۹۵۰
۵۰۰,۸۴۶,۳۶۸	۴۲۰,۵۱۰,۱۱۴	۶۰۰,۶۵۸,۵۰۳	۱,۹۱۰,۴۰۳,۸۵۱	۴۷۲,۰۳۷,۶۷۴	۶۵,۲۶۶,۶۳۹,۹۴۳
۱۶,۷۹۰,۹۴۵,۹۵۹	۳,۳۹۸,۲۱۰,۹۵۲	۱۵,۳۵۶,۵۰۵,۴۵۲	۱۵,۳۱۷,۸۴۰,۹۷۲	(۲۴,۵۹۵,۰۶۰,۱۶۳)	(۵۳۲,۹۳۷,۰۵۵,۸۱۳)

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

(ج) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۱/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
زمانه‌ها		زشریف		دماوند		بیمه دی		سرمایه گذاری بوعلی		بانک دی	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۵,۳۱۱,۰۱۳,۸۶۳	۳۳,۸۹۶	۷۴,۱۹۲,۹۳۹,۸۱۶	۱۲۷,۳۱۰	۸۰۴,۷۹۷,۸۴۵,۳۹۹	۷۴۸	۴۳۲,۷۶۷,۳۲۶,۰۱۶	۲,۰۳۳	۳۶۴,۰۱۸,۸۹۵,۷۹۹	۲۲۰,۹۴۲	۴,۵۰۰,۵۳۳,۷۱۰,۴۱۷	۲۶۹,۰۵۸
۰	۰	۰	۰	۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۴	۰	۰	۰	۰	۱۳۹,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۳۸۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷,۱۵۴,۵۲۵,۶۸۲	۰	۳۷,۷۷۶,۹۷۷,۴۵۲	۰	۴۵۳,۳۷۰,۰۳۳,۰۰۹	۰	۱۱۷,۴۸۴,۱۷۹,۹۵۵	۰	۱۳۸,۸۲۱,۰۳۳,۱۶۳	۰	(۱,۳۱۳,۸۱۱,۹۵۸,۱۱۸)	۰
۰	۰	۰	۰	۱۲۷,۵۰۴,۳۲۷,۵۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۶۰,۵۱۱,۶۵۸,۰۰۴	۰
۴۲,۴۶۵,۵۳۹,۵۴۵	۳۳,۸۹۶	۱۱۱,۹۶۹,۶۳۷,۲۶۸	۱۲۷,۳۱۰	۱,۳۸۵,۷۳۶,۱۹۵,۸۷۰	۸۱۲	۵۵۰,۲۵۱,۵۰۵,۹۷۱	۲,۰۳۳	۵۰۲,۸۳۹,۹۲۸,۹۶۲	۲۲۰,۹۴۲	۵,۱۸۶,۷۱۷,۴۱۰,۳۰۳	۴۰۸,۵۴۲

خالص دارایی‌ها:

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره

واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

صورت سود و زیان

تعدیلات

جمع

۱۴۰۱/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۵/۳۱		
جمع	تکشا	وآوا	بیزاکروس	زکوتر	غدام					
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶,۵۷۷,۶۸۷,۹۷۱,۸۱۵	۶۷,۶۳۴,۲۲۷,۸۲۷	۵۹,۹۹۸	۹۱,۷۱۶,۲۲۵,۹۸۴	۱۴۲,۱۰۷	۴۸,۷۹۶,۷۴۸,۲۷۹	۹۲,۶۳۷	۱۰۶,۹۷۴,۷۰۷,۶۷۹	۱۵۶,۱۸۶	۵۰,۹۴۴,۳۳۰,۸۲۶	۱۱۷,۶۸۳
۱۳۹,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
(۵۳۲,۹۳۷,۰۵۵,۶۸۵)	(۳۴,۵۹۵,۰۶۰,۱۶۳)	.	۳,۳۹۸,۲۱۰,۹۵۲	.	۱۵,۳۵۶,۵۰۵,۴۵۲	.	۱۵,۳۱۷,۸۴۰,۹۷۲	.	۱۶,۷۹۰,۹۴۵,۹۵۹	.
۱,۹۸۸,۰۱۵,۹۸۵,۵۶۶	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۸,۱۷۲,۳۱۴,۹۰۱,۶۹۶	۴۳,۰۳۹,۱۶۷,۶۷۴	۵۹,۹۹۸	۹۵,۱۱۴,۴۲۶,۹۳۶	۱۴۴,۱۰۷	۶۴,۱۵۳,۲۵۳,۷۲۱	۹۲,۶۳۷	۱۲۲,۲۹۲,۵۲۸,۶۵۱	۱۵۶,۱۸۶	۶۷,۷۳۵,۲۷۶,۷۸۵	۱۱۷,۶۸۳

خالص دارایی‌ها:

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره

واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

صورت سود و زیان

تعدیلات

جمع