

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

احتراماً:

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲ 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 برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

این صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۷ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	با سپاس
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک دی	مصطفی بختیاری	عضء
متولی	مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۱۱,۳۵۹,۹۰۳,۱۳۹,۴۶۸	۱۶,۶۷۵,۸۶۷,۶۰۰,۲۵۰	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۳۰۷,۹۷۳,۸۱۸,۸۴۱	۲۷۳,۰۹۳,۲۵۴,۷۵۹	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵,۲۳۳,۸۳۸,۹۶۰	۱۱۲,۷۴۰,۳۵۱,۶۷۶	۷	حساب‌های دریافتنی
۲۵۱,۷۶۱,۰۴۰	۱,۴۳۴,۱۸۳,۳۳۹	۸	سایر دارایی‌ها
۱,۶۷۲,۲۱۹,۵۸۸	۲۸۲,۳۱۴,۷۹۶	۹	موجودی نقد
۱۲,۶۷۵,۰۳۴,۷۷۷,۸۹۷	۱۷,۰۶۳,۴۱۷,۷۰۴,۸۲۰		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۶۰,۲۰۲,۳۸۹,۹۵۹	۱۷۴,۵۴۶,۱۴۱,۷۴۱	۱۰	جاری کارگزاران
۶۴,۸۰۵,۰۷۹,۱۱۴	۶۷,۱۱۸,۰۳۳,۶۴۵	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۱۲,۹۴۰,۱۵۹	۰	۱۲	بدهی به سرمایه‌گذاران
۷,۵۱۴,۴۵۵,۶۶۱	۸,۱۷۵,۲۳۰,۵۳۵	۱۳	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۱۳۲,۵۳۴,۸۶۴,۸۹۳	۲۴۹,۸۳۹,۴۰۵,۹۲۱		جمع بدهی‌ها
۱۲,۵۴۲,۴۹۹,۹۱۳,۰۰۴	۱۶,۸۱۳,۵۷۸,۲۹۸,۸۹۹	۱۴	خالص دارایی‌ها
۷,۴۹۳,۵۳۱	۱۴,۵۶۴,۷۳۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

[Handwritten signature]



کارگزاران بانک دی (سهامی خاص)



شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی گروه دی

گزارش میان دوره‌ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۱,۳۰۰,۶۱۶,۸۸۹,۵۲۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱,۹۹۱,۲۳۰,۱۸۲,۲۷۱
سود سهام	۱۷	۱۴۶,۱۲۹,۵۲۱,۶۹۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۸	۴۱,۶۷۶,۹۱۷,۰۴۱
سایر درآمدها	۱۹	۰
جمع درآمدها		۳,۴۷۹,۶۵۳,۵۱۰,۵۳۰
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۱۱۳,۴۴۸,۰۶۹,۸۳۸
سایر هزینه‌ها	۲۱	۴,۱۲۷,۵۸۷,۷۳۰
جمع هزینه‌ها		۱۱۷,۵۷۵,۶۵۷,۵۶۸
سود خالص		۳,۳۶۲,۰۷۷,۸۵۲,۹۶۲
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۱۷.۸۴٪	-۶.۶۶٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	۲۰.۰۱٪	-۶.۵۱٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱,۶۷۳,۷۷۷	۱۲,۵۴۲,۴۹۹,۹۱۳,۰۰۴
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۷۲,۱۴۰	۷۲,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۵۹۱,۵۱۴)	(۵۹۱,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۰	۳,۳۶۲,۰۷۷,۸۵۲,۹۶۲
تعدیلات	۲۲	۱,۴۲۸,۳۷۴,۵۳۲,۹۳۳
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱,۱۵۴,۴۰۳	۱۶,۸۱۳,۵۷۸,۲۹۸,۸۹۹

کارگزاری بانک دکا (سهامی خاص)



شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰



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 پذیر 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 پذیر نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، ۵ سال بوده که مطابق ماده ۴۶ اساسنامه قابل تمدید می‌باشد، همچنین طبق مجوز شماره ی ۱۳۱۸۸۹/۲۲ به تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۷ مدت فعالیت صندوق تا پایان ۱۴۰۷/۰۴/۲۸ 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 امید نامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس <http://daygroupfund.ir> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل میشود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم گیری آن در اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می‌تواند اساسنامه، امید نامه، مدیر، متولی و حسابرس را تغییر می‌دهد. فقط دارندگان سرمایه‌گذاری ممتاز، با شرایط مذکور در ماده ۲۵ اساسنامه، در مجامع صندوق حق رای دارند. اسامی دارندگان واحدهای ممتاز به شرح زیر است:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

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

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

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

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

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

برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود. براساس بخش نامه شماره ۹۷/۳۴۴۳۳۶ مورخ ۱ دی ماه ۱۳۹۷ بانک مرکزی، شناسایی سود سپرده های کوتاه مدت از ابتدای بهمن سال ۱۳۹۷ متوقف شده و درآمد مربوط در روز واریز سود یکجا شناسایی می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

بر اساس مفاد امیدنامه کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه یکصد و بیست و پنج در ده هزار (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 سرمایه گذاری مشخص شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار
کارمزد متولی	حداقل ۱۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰۰ 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 ۱۰۰۰ 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، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۴۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

*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 حساب ها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت گردد.

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

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

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

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۴-۸- تعهدات و شرایط بازارگردانی:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	بانک دی	دی	۲ درصد	۲,۷۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰
۲	بیمه دی	ودی	۲.۲۵ درصد	۹۰,۸۰۰	۱,۸۱۶,۰۰۰
۳	سرمایه‌گذاری بوعلی	وبوعلی	۲.۵ درصد	۴۶,۲۵۰	۹۲۵,۰۰۰
۴	تولید نیروی برق دماوند	دماوند	۲ درصد	۱۸,۲۵۰	۳۶۵,۰۰۰

۴-۹- 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

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 می باشد

۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۰۵/۳۱			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
بانکها و موسسات اعتباری	۱۴,۲۷۲,۲۹۷,۵۱۳,۶۳۲	۱۲,۰۶۹,۵۸۲,۷۵۸,۴۸۶	۷۰.۷۳	۱۱,۶۸۰,۱۹۶,۴۹۴,۷۷۵	۷,۸۳۷,۵۳۲,۲۴۶,۱۳۳
سرمایه گذاریها	۹۲۶,۶۷۴,۳۵۷,۰۰۴	۱,۰۲۱,۰۲۴,۳۱۴,۹۴۸	۵.۹۸	۹۴۹,۱۴۳,۷۰۰,۱۷۰	۸۰۸,۲۸۳,۱۱۲,۲۹۶
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۶۲۳,۵۲۹,۸۶۴,۱۰۳	۸۶۷,۱۴۱,۷۰۵,۴۸۱	۵۰.۸	۷۸۸,۷۷۰,۶۷۲,۰۸۶	۴۲۹,۴۵۵,۰۸۴,۹۹۲
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲,۹۱۸,۹۹۵,۳۹۵,۱۱۵	۲,۵۶۳,۴۶۰,۰۵۴,۰۷۸	۱۵.۰۲	۲,۷۱۴,۴۷۹,۱۲۴,۳۸۹	۱,۹۲۶,۷۳۵,۱۴۲,۵۹۱
زراعت و خدمات وابسته	۱۳۴,۰۲۶,۹۸۶,۸۵۳	۱۵۴,۶۵۸,۷۶۷,۲۵۷	۰.۹۱	۲۵۹,۷۸۲,۳۴۸,۰۵۷	۲۴۰,۴۲۹,۲۹۴,۳۳۸
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	.	.	۰.۰۰	۸۲,۱۱۱,۸۵۱,۲۰۳	۷۰,۹۷۰,۲۴۸,۴۸۸
ماشین آلات و تجهیزات	.	.	۰.۰۰	۶۳,۶۵۶,۸۶۵,۲۱۴	۴۶,۴۹۸,۰۱۰,۶۳۴
	۱۸,۸۷۵,۵۲۴,۱۱۶,۷۰۷	۱۶,۶۷۵,۸۶۷,۶۰۰,۲۵۰	۹۷.۷۲	۱۶,۵۳۸,۱۴۱,۰۵۵,۸۹۴	۱۱,۳۵۹,۹۰۳,۱۳۹,۴۶۸
					۸۹.۶۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۲۷۳,۰۹۳,۲۵۴,۷۵۹	۱,۳۰۷,۹۷۳,۸۱۸,۸۴۱
	<u>۲۷۳,۰۹۳,۲۵۴,۷۵۹</u>	<u>۱,۳۰۷,۹۷۳,۸۱۸,۸۴۱</u>

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

سپرده‌های بانکی	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
		درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۷۱۰۰۱۸۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۹/۱۱/۱۱	۸	۳,۸۷۷,۴۰۰,۰۴۲	۰.۰۲	۳,۷۸۲,۰۱۶,۳۰۴	۰.۰۳
سپرده کوتاه مدت ۲۰۴۶۵۶۰۹۲۰۰۲ بانک دی	۱۳۹۹/۱۱/۱۱	۱۸	۶۲۰,۵۴۹,۳۸۸	۰.۰۰	۹۲۵,۷۷۲,۱۰۴,۶۰۷	۷.۳۰
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۱۳۱۱۵۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۸	۵,۵۰۲,۱۵۴,۸۴۵	۰.۰۳	۸,۵۵۶,۶۴۳,۶۶۸	۰.۰۷
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۱۳۱۱۵۸۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۸	۱۱۲,۰۸۲,۷۳۱,۴۶۹	۰.۶۶	۱۰۴,۹۷۲,۳۳۵,۶۵۲	۰.۸۳
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۱۳۱۱۷۰۰۰۸ بانک دی	۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۸	۱۳۵,۸۵۱,۸۸۷,۱۲۵	۰.۸۰	۱۷۸,۱۷۵,۴۷۳,۶۷۵	۱.۴۱
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۱۸۰۷۰۰۰۵ بانک دی	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	۸	۱۲,۱۳۷,۰۵۷,۲۳۶	۰.۰۷	۲۳,۷۱۳,۹۷۶,۰۷۳	۰.۱۹
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۱۸۰۷۶۰۰۲ بانک دی	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	۸	۳,۰۱۵,۱۵۳,۲۹۴	۰.۰۲	۱۳,۵۰۴,۱۸۳,۲۵۷	۰.۱۱
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۲۴۸۵۶۰۰۹ بانک دی	۱۳۹۸/۱۱/۰۵	۸	۶,۳۲۱,۳۲۶	۰.۰۰	۸۴۱,۱۶۸	۰.۰۰
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۷۲۱۹۰۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	۸	-	۰.۰۰	۱۹,۳۶۴,۱۶۱,۳۶۷	۰.۱۵
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۷۲۲۰۴۰۰۱ بانک دی	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	۸	-	۰.۰۰	۶,۱۰۱,۲۸۰,۷۱۹	۰.۰۵
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۷۲۲۳۹۰۰۰۷ بانک دی	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	۸	-	۰.۰۰	۲۲,۳۵۳,۲۰۱,۶۷۶	۰.۱۸
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۴۶۲۸۷۹۰۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	۸	۳۴	۰.۰۰	۱,۶۷۷,۶۰۰,۷۷۵	۰.۰۱
			<u>۲۷۳,۰۹۳,۲۵۴,۷۵۹</u>	<u>۱.۶۰</u>	<u>۱,۳۰۷,۹۷۳,۸۱۸,۸۴۱</u>	<u>۱۰.۳۲</u>

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	یادداشت	سود سهام دریافتنی
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	
۵,۲۳۳,۸۳۸,۹۶۰	۱۱۲,۷۴۰,۳۵۱,۶۷۶	۱۲۶,۸۷۵,۷۱۷,۳۱۰	۷-۱
۵,۲۳۳,۸۳۸,۹۶۰	۱۱۲,۷۴۰,۳۵۱,۶۷۶	۱۲۶,۸۷۵,۷۱۷,۳۱۰	

۷-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
تنزیل شده	تنزیل شده	سرمایه گذاری بوعلی
ریال	ریال	ریال
۵,۰۵۸,۸۵۱,۰۴۰	۰	۰
۰	۸۱,۱۵۰,۷۹۳,۷۸۱	۹۱,۲۱۱,۲۶۸,۹۰۰
۰	۳۰,۱۶۷,۰۳۹,۳۱۹	۳۴,۱۳۴,۲۱۱,۵۰۰
۰	۸۰۱,۲۸۱,۰۵۳	۸۴۸,۴۷۹,۸۰۰
۳۶,۰۸۲,۳۲۰	۶۲۱,۲۳۷,۶۲۳	۶۸۱,۷۵۷,۱۱۰
۱۳۸,۹۰۵,۶۰۰	۰	۰
۵,۲۳۳,۸۳۸,۹۶۰	۱۱۲,۷۴۰,۳۵۱,۶۷۶	۱۲۶,۸۷۵,۷۱۷,۳۱۰

۸- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۲/۰۵/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۲	(۲۳۹,۱۳۰,۱۴۴)	۷۶۰,۸۶۹,۸۵۸
۲۵۱,۷۶۱,۰۴۰	۱,۷۹۸,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۳۷۶,۹۴۷,۵۵۹)	۶۷۳,۳۱۳,۴۸۱
۲۵۱,۷۶۱,۰۴۰	۲,۷۹۸,۵۰۰,۰۰۲	(۱,۶۱۶,۰۷۷,۷۰۳)	۱,۴۳۴,۱۸۳,۳۳۹

۹- موجودی نقد

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	حساب جاری ۱۰۳۷۰۸۲۰۰۰۰۳ بانک دی
ریال	ریال	
۱,۶۷۲,۲۱۹,۵۸۸	۲۸۲,۳۱۴,۷۹۶	
۱,۶۷۲,۲۱۹,۵۸۸	۲۸۲,۳۱۴,۷۹۶	

۱۰- جاری کارگزاران

مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ابتدای دوره	ریال	ریال	انتتهای دوره
(۶۰,۲۰۲,۳۸۹,۹۵۹)	۸,۷۱۷,۰۶۵,۳۱۰,۰۳۷	(۸,۸۳۱,۴۰۹,۰۶۱,۸۱۹)	(۱۷۴,۵۴۶,۱۴۱,۷۴۱)
(۶۰,۲۰۲,۳۸۹,۹۵۹)	۸,۷۱۷,۰۶۵,۳۱۰,۰۳۷	(۸,۸۳۱,۴۰۹,۰۶۱,۸۱۹)	(۱۷۴,۵۴۶,۱۴۱,۷۴۱)

کارگزاری دی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
۶۳,۸۲۴,۹۵۲,۴۶۴	۶۵,۵۱۰,۳۵۱,۴۰۷	مدیر صندوق کارگزاری بانک دی
۲۸۹,۷۲۵,۵۱۲	۱,۲۷۵,۶۱۶,۸۲۳	متولی موسسه حسابرسی ایرانیان تحلیل فارابی
۶۹۰,۴۰۱,۱۳۸	۳۳۲,۰۶۵,۴۱۵	حسابرس موسسه حسابرسی رازدار
<u>۶۴,۸۰۵,۰۷۹,۱۱۴</u>	<u>۶۷,۱۱۸,۰۳۳,۶۴۵</u>	

۱۲- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
۱۲,۹۴۰,۱۵۹	۰	حساب‌های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
<u>۱۲,۹۴۰,۱۵۹</u>	<u>۰</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	یادداشت	
۵,۹۲۶,۹۰۸,۴۷۰	۵,۹۲۶,۹۰۸,۴۷۰		ذخیره کارمزد تصفیه
۲۰,۰۷۹,۲۹۷	.	۱۳-۱	بدهی بابت اختیار معامله
۳۳,۸۷۵,۷۶۸	۲۱۵,۸۵۰,۵۴۴		سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۱,۵۳۳,۵۹۲,۱۲۶	۲,۰۳۲,۴۷۱,۵۲۱		ذخیره آبونمان نرم افزار
<u>۷,۵۱۴,۴۵۵,۶۶۱</u>	<u>۸,۱۷۵,۲۳۰,۵۳۵</u>		

۱۳-۱- بدهی بابت فروش اختیار سهام

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱		
ارزش بازار	ارزش بازار	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	نام
۲,۹۹۶,۹۱۰	.	.	اختیارخ دی-۹۰۰-۱۴۰۲۰۲۱۷ (ضدی ۲۰۹۱)
۱۰,۹۸۸,۶۷۰	.	.	اختیارخ دی-۹۵۰-۱۴۰۲۰۲۱۷ (ضدی ۲۱۰۱)
۶,۰۹۳,۷۱۷	.	.	اختیارخ دی-۱۰۰۰-۱۴۰۲۰۲۱۷ (ضدی ۲۱۱۱)
<u>۲۰,۰۷۹,۲۹۷</u>	<u>.</u>	<u>.</u>	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۲,۲۸۰,۲۲۶,۳۲۶,۴۰۶	۱,۶۳۸,۷۷۷	۱۶,۳۰۳,۸۱۲,۴۳۳,۸۹۹	۱,۱۱۹,۴۰۳
۲۶۲,۲۷۳,۵۸۶,۵۹۸	۳۵,۰۰۰	۵۰۹,۷۶۵,۸۶۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
<u>۱۲,۵۴۲,۴۹۹,۹۱۳,۰۰۴</u>	<u>۱,۶۷۳,۷۷۷</u>	<u>۱۶,۸۱۳,۵۷۸,۲۹۸,۸۹۹</u>	<u>۱,۱۵۴,۴۰۳</u>

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی گروه دی
گزارش مالی میان دورهای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱,۳۰۰,۸۰۲,۹۵۹,۳۲۶	۲۵۷,۲۰۱,۵۷۹,۰۳۱
	(۱۸۶,۰۶۹,۸۰۴)	.
	۱,۳۰۰,۶۱۶,۸۸۹,۵۲۲	۲۵۷,۲۰۱,۵۷۹,۰۳۱

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
						سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
نیروگاه زاگرس کوثر	۱۴,۵۷۱,۴۰۸	۱۰۶,۲۲۷,۶۹۵,۲۳۰	(۵۵,۶۳۵,۰۳۵,۱۸۴)	.	.	۵۰,۵۹۲,۶۶۰,۰۴۸	۲۴,۲۴۲,۶۱۵,۸۳۸	.	.
سرمایه‌گذاری آوا نوین	۲۷,۹۷۴,۷۲۷	۱۱۳,۰۱۹,۹۸۳,۸۹۷	(۷۸,۶۳۳,۱۰۰,۴۴۱)	.	.	۳۴,۳۸۶,۸۸۳,۴۵۶	۱۱,۸۹۸,۲۸۵,۵۸۵	.	.
سرمایه‌گذاری کشاورزی کوثر	۷,۶۱۴,۴۳۳	۱۷۸,۷۸۷,۱۱۰,۶۷۱	(۱۰۶,۹۰۱,۴۷۶,۷۳۴)	.	.	۷۱,۸۸۵,۶۳۳,۹۳۷	۱۷,۵۷۷,۲۴۵,۸۲۲	.	.
گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	۱,۷۳۶,۳۲۰	۶۹,۰۹۴,۱۶۲,۲۶۶	(۴۶,۴۹۸,۰۱۰,۶۳۴)	(۵۲,۵۱۱,۳۰۹)	.	۲۲,۵۴۳,۶۴۰,۳۲۳	(۲۴۰,۶۷۳,۹۵۵)	.	.
تولید نیروی برق دماوند	۱۶,۲۵۵,۳۰۷	۴۰۷,۳۴۶,۹۱۳,۷۵۰	(۲۸۲,۹۵۹,۰۰۴,۶۰۷)	(۳۳۲,۳۰۰,۷۵۷)	(۳۷,۳۶۵,۸۹۰)	۱۲۴,۰۱۸,۲۴۲,۴۹۶	۱۴۵,۳۲۵,۱۶۷,۳۳۰	.	.
خوراک دام پارس	۱,۷۴۵,۰۶۷	۱۰۲,۶۷۹,۷۴۲,۲۸۰	(۷۰,۹۷۰,۲۴۸,۴۸۷)	.	.	۳۱,۷۰۹,۴۹۳,۷۹۳	۹,۸۵۶,۳۴۷,۸۷۰	.	.
سرمایه‌گذاری بوعلی	۲۰,۱۳۴,۸۹۱	۷۲,۰۷۰,۱۸۰,۷۸۲	(۴۸,۵۲۲,۶۹۶,۴۱۹)	(۵۴,۷۷۲,۴۰۳)	.	۲۳,۴۹۲,۷۱۲,۱۶۱	۹,۸۵۴,۱۴۲,۵۱۱	.	.
بانک دی	۱,۹۶۶,۳۵۱,۸۶۸	۲,۳۵۵,۸۹۰,۴۴۲,۶۰۲	(۱,۵۶۶,۴۰۵,۳۴۵,۳۸۶)	(۱,۴۸۴,۲۵۶,۸۰۰)	.	۷۸۸,۰۰۰,۸۴۰,۴۱۶	(۴۴,۴۸۳,۱۸۶,۱۰۱)	.	.
بیمه دی	۴۳,۱۷۲,۴۸۰	۳۲۲,۰۱۶,۰۹۴,۰۴۰	(۱۶۷,۵۹۸,۵۱۱,۴۷۱)	(۳۴۴,۷۲۹,۸۷۳)	.	۱۵۴,۱۷۲,۸۵۲,۶۹۶	۵۲,۰۳۷,۶۵۳,۷۶۹	.	.
کشت و صنعت شریف آباد	.	.	.	.	.	.	۲۱,۵۸۵,۵۳۰,۶۳۱	.	.
مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان	.	.	.	.	.	.	۹,۵۴۸,۴۴۹,۷۳۱	.	.
	۳,۷۲۷,۱۳۲,۳۲۵,۵۱۸	(۲,۴۲۴,۱۲۳,۴۲۹,۱۶۱)	(۲,۱۶۸,۵۷۱,۱۴۱)	(۳۷,۳۶۵,۸۹۰)	۱,۳۰۰,۸۰۲,۹۵۹,۳۲۶	۲۵۷,۲۰۱,۵۷۹,۰۳۱			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

۲-۱۵ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱									
سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال	کارمزد فروش اختیار	مالیات اعمال	کارمزد اعمال	بهای تمام شده سهم	ارزش دفتری اختیار	ارزش اعمال	قیمت اعمال	تعداد	نام اختیار	نام سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۰	(۵۸,۲۵۴,۵۴۶)	(۹,۵۷۹)	۰	(۷۱,۸۷۷)	۰	۱۲,۲۹۶,۹۱۰	(۷۰,۴۷۰,۰۰۰)	۸۷۰	۸۱,۰۰۰	ضدی ۲۰۹۱	ضدی ۲۰۹۱
۰	(۹۱,۴۱۵,۶۷۶)	۰	۰	(۱۰۴,۳۴۶)	۰	۱۰,۹۸۸,۶۷۰	(۱۰۲,۳۰۰,۰۰۰)	۹۳۰	۱۱۰,۰۰۰	ضدی ۲۱۰۱	ضدی ۲۱۰۱
۰	(۳۶,۳۹۹,۵۸۲)	۰	۰	(۴۳,۲۹۹)	۰	۶,۰۹۳,۷۱۷	(۴۲,۴۵۰,۰۰۰)	۸۴۹	۵۰,۰۰۰	ضدی ۲۱۱۱	ضدی ۲۱۱۱
۰	(۱۸۶,۰۶۹,۸۰۴)	(۹,۵۷۹)	۰	(۲۱۹,۵۲۲)	۰	۲۹,۳۷۹,۲۹۷	(۲۱۵,۲۲۰,۰۰۰)				

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی، عیان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۵/۳۱

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۵/۳۱
	ریال	ریال
۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱,۹۹۱,۲۳۰,۱۸۲,۲۷۱	(۸۹۱,۴۰۰,۱۴۵,۴۵۳)
۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	*	۹,۶۸۲,۹۷۵
	۱,۹۹۱,۲۳۰,۱۸۲,۲۷۱	(۸۹۱,۴۰۰,۱۴۵,۴۵۳)

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری بوعلی	۳۳۱,۴۲۰,۰۳۰	۱,۰۲۱,۸۰۰,۸۸۳,۶۲۰	(۷۹۸,۴۶۲,۳۳۲,۵۲۵)	(۷۷۶,۵۶۸,۶۷۳)	*	۲۲۲,۷۵۷,۰۸۲,۴۰۳	۹۶,۹۴۹,۰۱۷,۹۸۶
بیمه دی	۸۴,۵۸۱,۰۱۷	۸۶۷,۸۰۱,۲۳۴,۴۱۹	(۳۹۹,۰۶۱,۶۱۸,۶۱۲)	(۶۵۹,۵۳۸,۹۳۸)	*	۴۶۸,۰۸۰,۰۸۶,۸۶۹	۲۸,۵۳۷,۵۸۶,۶۹۳
بانک دی	۱۲,۱۵۱,۶۷۲,۶۵۴	۱۲,۰۷۸,۸۲۱,۳۱۲,۰۴۴	(۱۱,۰۹۷,۹۹۳,۳۴۰,۴۷۹)	(۹,۱۷۹,۸۵۹,۵۹۰)	*	۹۷۱,۶۴۸,۱۳۱,۹۷۵	(۱,۲۵۵,۵۳۹,۱۴۵,۶۱۹)
تولید نیروی برق دماوند	۱۲۱,۲۹۵,۹۷۰	۳,۵۶۵,۴۰۹,۷۶۵,۵۰۰	(۲,۳۵۵,۸۴۶,۱۲۴,۷۰۷)	(۱,۴۲۹,۷۱۱,۳۲۲)	*	۳۰۷,۶۱۳,۹۲۱,۳۷۱	۲۷۶,۶۱۵,۶۵۳,۳۵۱
مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان	۴,۲۴۲,۳۹۹	۳۰,۵۴۵,۲۷۲,۷۹۹	(۳۰,۳۳۷,۲۷۴,۹۷۷)	(۲۳,۲۱۹,۴۰۷)	*	۸۴,۷۸۳,۴۹۵	(۴,۵۴۴,۳۶۷,۷۶۶)
کشت و صنعت شریف آباد	۲۳,۷۹۹,۰۶۶	۱۲۴,۳۳۱,۱۲۴,۵۲۰	(۱۰۳,۰۹۰,۵۴۲,۷۰۷)	(۹۴,۴۱۵,۶۵۵)	*	۲۱,۰۴۶,۱۶۶,۱۵۸	۱۰,۲۰۸,۹۵۸,۷۱۷
گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	*	*	*	*	*	*	(۲۴,۰۶۹,۳۱۷,۷۷۹)
خوراک دام پارس	*	*	*	*	*	*	۶,۸۸۲,۷۰۴,۱۰۳
نیروگاه زاگرس کوثر	*	*	*	*	*	*	(۹,۴۷۲,۶۶۸,۲۸۲)
سرمایه گذاری آوانوین	*	*	*	*	*	*	(۸,۱۲۳,۴۴۳,۸۴۳)
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	*	*	*	*	*	*	(۸,۸۲۵,۳۰۲,۸۱۴)
		۱۶,۶۸۸,۶۰۹,۴۹۲,۹۰۲	(۱۴,۶۸۴,۶۹۶,۰۱۱,۹۴۷)	(۱۲,۶۸۳,۳۹۸,۶۸۲)	*	۱,۹۹۱,۲۳۰,۱۸۲,۲۷۱	(۸۹۱,۴۰۰,۱۴۵,۴۵۳)

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استاندارد خزانة م-۱۹ بودجه ۹۸-۲۰۳۲۲	*	*	*	*	*	۹,۶۸۲,۹۷۵
		*	*	*	*	۹,۶۸۲,۹۷۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

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

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
							خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری بوعلی	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	۳۰۴,۰۳۷,۵۶۳	۳۰۰	۹۱,۲۱۱,۲۶۸,۹۰۰	(۱۰,۰۶۰,۴۷۵,۱۱۹)	۸۱,۱۵۰,۷۹۳,۷۸۱	۳۵,۱۰۲,۵۸۵,۳۳۳
خوراک دام پارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۱,۷۴۵,۰۶۷	۳۷۰	۶۴۵,۶۷۴,۷۹۰	(۶۰,۵۱۹,۴۸۷)	۵۸۵,۱۵۵,۳۰۳	۱,۸۱۲,۷۲۳
بیمه دی	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۸۴,۴۴۵,۲۳۳	۳۰۰	۲۵,۳۳۳,۵۶۹,۹۰۰	.	۲۵,۳۳۳,۵۶۹,۹۰۰	۲۶,۵۹۷,۱۳۸,۴۴۵
تولید نیروی برق دماوند	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۱۱۳,۷۸۰,۷۰۵	۳۰۰	۳۴,۱۳۴,۲۱۱,۵۰۰	(۳,۹۶۷,۱۷۲,۳۸۱)	۳۰,۱۶۷,۰۳۹,۲۱۹	۴۳,۷۷۱,۷۹۰,۴۶۱
مجمع تولید گوشت مرغ ماهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	۴,۲۴۲,۳۹۹	۲۰۰	۸۴۸,۴۷۹,۸۰۰	(۴۷,۱۹۸,۷۴۷)	۸۰۱,۲۸۱,۰۵۳	۲,۱۲۲,۸۹۶,۰۴۷
کشت و صنعت شریف آباد	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۲۳,۷۹۹,۰۶۶	۳۴۰	۸,۰۹۱,۶۸۲,۴۴۰	.	۸,۰۹۱,۶۸۲,۴۴۰	۶,۰۹۵,۷۱۳,۰۱۳
گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	-	.	.	.	.	.	۱۳۸,۹۰۵,۶۰۰
نیروگاه زاگرس کوثر	-	.	.	.	.	.	۹۸۰,۳۵۰,۴۲۳
سرمایه‌گذاری کشاورزی کوثر	-	.	.	.	.	.	۷,۲۸۷,۷۱۱,۲۰۳
			۱,۸۱۰	۱۶۰,۲۶۴,۸۸۷,۳۳۰	(۱۴,۱۳۵,۳۶۵,۶۳۴)	۱۴۶,۱۲۹,۵۲۱,۶۹۶	۱۳۲,۰۹۸,۹۰۳,۲۴۸

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۴۱,۶۷۶,۹۱۷,۰۴۱	۱۶,۶۲۰,۸۴۱,۸۷۸
۴۱,۶۷۶,۹۱۷,۰۴۱	۱۶,۶۲۰,۸۴۱,۸۷۸

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۸-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	مبلغ سود ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص سود ریال
سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۷۱۰۰۱۸۰۰۲ بانک دی	۱۳۹۵/۰۸/۲۵	بدون سررسید	۸	۹۵,۳۸۳,۷۳۸	۰	۴۱۱,۰۲۸,۱۵۹
سپرده کوتاه مدت ۲۰۴۶۵۶۰۹۲۰۰۲ بانک دی	۱۳۹۷/۰۳/۰۹	بدون سررسید	۱۸	۳۴,۸۷۹,۹۱۶,۳۰۰	۰	۱۱,۳۰۱,۳۶۱,۱۱۷
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۱۲۱۱۱۵۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	بدون سررسید	۸	۳۴,۱۶۸,۹۰۹	۰	۹۵۰۳,۴۷۵
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۱۲۱۱۵۸۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	بدون سررسید	۸	۲۰,۰۵۶۹۷,۲۰۴	۰	۳,۰۳۷,۱۳۲,۲۴۳
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۱۲۱۱۷۰۰۰۸ بانک دی	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	بدون سررسید	۸	۴,۲۱۸,۵۰۰,۸۷۳	۰	۵۸۳,۰۸۴,۹۶۱
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۱۸۰۷۰۰۰۵ بانک دی	۱۳۹۹/۰۹/۱۷	بدون سررسید	۸	۲۶۲,۹۶۲,۵۲۵	۰	۵۱۰,۸۶۴,۷۵۰
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۱۸۰۷۶۰۰۰۲ بانک دی	۱۳۹۹/۰۹/۱۷	بدون سررسید	۸	۱۶۲,۳۴۰,۹۸۶	۰	۳۲۷,۲۰۳,۹۶۹
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۲۴۸۵۶۰۰۰۹ بانک دی	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	بدون سررسید	۸	۴۸۰,۱۰۱,۱۳۱	۰	۵۱۱,۹۳۴,۸۰۱
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۴۶۲۸۷۹۰۰۰۳ بانک دی	۱۴۰۰/۰۳/۲۲	بدون سررسید	۸	۱۳,۲۴۵,۳۷۵	۰	۲۸,۷۲۸,۴۰۳
				۴۱,۶۷۶,۹۱۷,۰۴۱	۰	۱۶,۶۲۰,۸۴۱,۸۷۸

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱ ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ ریال	یادداشت	
۴۷,۶۴۷,۹۵۹	۰	۱۹-۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۴۷,۶۴۷,۹۵۹	۰		

۱۹-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱ ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ ریال		
۴۶,۳۳۵,۰۵۰,۵۹۳	۱۱۱,۵۵۹,۲۸۷,۵۸۲		مدیر
۴۵۳,۶۹۷,۸۱۶	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		متولی
۲۲۷,۸۳۲,۱۳۲	۳۸۸,۷۸۲,۲۵۶	۲۰-۱	حسابرس
۴۷,۰۱۶,۵۸۰,۵۴۱	۱۱۳,۴۴۸,۰۶۹,۸۳۸		

۲۰-۱- حق الزحمه حسابرس با ارزش افزوده لحاظ گردیده است.

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱ ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ ریال		
۰	۲۳۹,۱۳۰,۱۴۴		حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴۹۸,۳۷۵,۹۶۰	۶۹۲,۴۸۶,۶۳۰		هزینه آبونمان نرم افزار
۰	۳,۱۸۹,۳۴۴,۲۴۸		هزینه نرم افزار
۶۰۸,۹۵۰	۶,۶۲۶,۷۰۸		هزینه کارمزد بانکی
۴۹۸,۹۸۴,۹۱۰	۴,۱۲۷,۵۸۷,۷۳۰		

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

۲۲- تعدیلات

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۱,۹۸۸,۰۱۵,۹۸۵,۵۶۶	۱,۶۸۴,۵۲۰,۱۵۵,۸۸۷
.	(۳۵۶,۱۴۵,۶۲۲,۹۵۴)
۱,۹۸۸,۰۱۵,۹۸۵,۵۶۶	۱,۴۲۸,۳۷۴,۵۳۲,۹۳۳

تعدیلات ناشی از صدور

تعدیلات ناشی از ابطال

۲۳- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی است.

۲۳-۱- تعهدات احتمالی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در این بند انجام دهد؛ و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات است.

باید همواره سفارش‌های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه گردد:

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

ب) به گونه‌ای که حجم سفارش‌های خرید و فروش وارده برابر حداقل سفارش انباشته باشد در صورتی که در اثر انجام معامله، حجم سفارش خرید یا فروش کمتر از حداقل سفارش انباشته شود یا تساوی میان آن‌ها از بین برود، صندوق موظف است سفارش‌های مذکور را ترمیم کند.

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

در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورقه بهادار، بورس مربوطه می‌تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و تطابق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقه بهادار را متوقف نماید. بورس مربوطه می‌تواند در راستای کمک تعادل عرضه و تقاضای بازار حسب درخواست صندوق در زمان بازگشایی، در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد، دامنه نوسان قیمت نماد معاملاتی ورقه بهادار مذکور را تا ۲ برابر دامنه نوسان عادی افزایش دهد.

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

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

در صورتی که نماد معاملاتی ورقه بهادار مورد نظر بسته باشد.

در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد، در صورتی که قیمت ورقه بهادار در ۵ جلسه معاملاتی متوالی بیش از ۳ برابر دامنه مجاز نوسان، در یک جهت تغییر کند و در عین حال عرضه و تقاضای ورقه بهادار به تعادل تعهدات بازارگردانی به شرح ذیل می‌باشد:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	بانک دی	دی	درصد ۲	۲,۷۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	پیام دی	ودی	درصد ۲.۲۵	۹۰,۸۰۰	۱,۸۱۶,۰۰۰
۳	سرمایه‌گذاری بوعلی	وبوعلی	درصد ۲.۵	۴۶,۲۵۰	۹۲۵,۰۰۰
۴	تولید نیروی برق دماوند	دماوند	درصد ۲	۱۸,۲۵۰	۳۶۵,۰۰۰

۲۳-۲- بدهی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد هرگونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

۲۴- 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:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۰۰۱	۷۰۰	۰.۰۰۶	۷۰۰	مدیر صندوق	کارگزاری بانک دی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۰۱۰	۱۳,۹۷۵	۱.۲۱	۱۳,۹۷۵	مدیر صندوق	کارگزاری بانک دی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۰۲۵	۳۴,۳۰۰	۰.۰۰۰	۰	موسس	موسس و دارنده واحد سرمایه گذاری (بانک دی)	ضامن نقدشوندگی/ضامن سودآوری
۰.۲۶۴	۳۶۰,۵۴۷	۰.۰۰۰	۰	موسس	موسس و دارنده واحد سرمایه گذاری (بانک دی)	ضامن نقدشوندگی/ضامن سودآوری
۰.۱۶۲	۲۲۰,۹۰۴	۰.۰۰۰	۰	سرمایه گذار	بوعلی	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۰۱	۱,۷۵۳	۰.۰۰۰	۰	سرمایه گذار	بیمه دی	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۹۳	۱۲۷,۳۱۰	۰.۰۰۰	۰	سرمایه گذار	زشریف-سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۲۵	۳۳,۸۹۶	۰.۰۰۰	۰	سرمایه گذار	زماهان-سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۸۶	۱۱۷,۶۸۳	۰.۰۰۰	۰	سرمایه گذار	غدام-سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱۰۶	۱۴۴,۱۰۷	۰.۰۰۰	۰	سرمایه گذار	واوا-سازمان اقتصادی کوثر	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱۱۴	۱۵۶,۱۸۶	۰.۰۰۰	۰	سرمایه گذار	زکوثر-سازمان اقتصادی کوثر	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۶۸	۹۲,۶۳۷	۰.۰۰۰	۰	سرمایه گذار	بزآگرس-سازمان اقتصادی کوثر	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۴۴	۵۹,۹۹۸	۰.۰۰۰	۰	سرمایه گذار	تگشا-گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۰۰	۱۵۰	۰.۰۰۰	۰	سرمایه گذار	دماوند-شرکت تولید نیروی برق دماوند	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۹۹۹	۱,۳۶۴,۱۴۶	۱.۲۷	۱۴,۶۷۵			

صندوق سرمایه گذار بصندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده بدهکار (بستانکار)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
			ریال		ریال
کارگزاری بانک دی	مدیر	کارمزد ارکان	۱۱۱,۵۶۳,۶۹۶,۵۵۳	طی دوره مالی	(۶۵,۵۰۸,۳۹۱,۴۰۷)
موسسه حسابرسی ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد ارکان	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۱,۲۷۵,۶۱۶,۸۲۳)
مالیات بر ارزش افزوده برای حسابرس	حسابرس	کارمزد ارکان	۵۰,۰۳۶,۴۹۶	طی دوره مالی	(۱۰,۳۲۷,۷۴۸)
عوارض برای حسابرس	حسابرس	کارمزد ارکان	۱۰,۶۹۹,۸۵۶	طی دوره مالی	(۵,۱۶۳,۲۵۶)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد ارکان	۳۵۶,۶۸۲,۲۶۸	طی دوره مالی	(۳۱۶,۵۷۴,۴۱۱)
کارمزد کارگزاری بانک دی	مدیر ثبت	کارمزد ارکان	۰	طی دوره مالی	(۲۰,۰۰۰)
کارمزد مدیر	مدیر ثبت	کارمزد ارکان	۵۴۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۱,۹۴۰,۰۰۰)
کارگزاری دی	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۹,۴۷۳,۹۴۵,۷۶۹,۱۱۰	طی دوره مالی	۰
کارگزاری آبان	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۰	طی دوره مالی	۰
			۹,۵۸۷,۴۲۷,۴۲۴,۲۸۳		(۶۷,۱۱۸,۰۳۳,۶۴۵)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

۲۶- 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 ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد :

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱۳,۵۴۴,۹۷۶,۵۵۸,۹۶۹	۶,۸۷۴,۶۲۹,۵۱۸,۸۶۹	۱۶,۶۷۵,۸۶۷,۶۰۰,۲۵۰	سرمایه گذاری در سهام
۲۷۳,۰۹۳,۲۵۴,۷۵۹	۲۷۳,۰۹۳,۲۵۴,۷۵۹	۲۷۳,۰۹۳,۲۵۴,۷۵۹	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹۰,۱۹۲,۲۸۱,۳۴۱	۷۸,۹۱۸,۲۴۶,۱۷۳	۱۱۲,۷۴۰,۳۵۱,۶۷۶	حساب های دریافتنی
۷۱۷,۰۹۱,۶۷۰	۴۳۰,۲۵۵,۰۰۲	۱,۴۳۴,۱۸۳,۳۳۹	سایر دارایی ها
۲۸۲,۳۱۴,۷۹۶	۲۸۲,۳۱۴,۷۹۶	۲۸۲,۳۱۴,۷۹۶	موجودی نقد
۱۳,۹۰۸,۹۷۹,۱۸۶,۷۳۸	۷,۲۲۷,۰۷۱,۲۷۴,۸۰۲	۱۷,۰۶۳,۴۱۷,۷۰۴,۸۲۰	جمع دارایی ها
۱۳۹,۶۳۶,۹۱۳,۳۹۳	۱۲۲,۱۸۲,۲۹۹,۲۱۹	۱۷۴,۵۴۶,۱۴۱,۷۴۱	جاری کارگزاری
۴۷,۴۶۴,۹۲۸,۲۲۳	۵۴,۰۱۵,۹۶۳,۳۶۴	۶۷,۱۱۸,۰۳۳,۶۴۵	بدهی به ارکان صندوق
.	.	.	بدهی به سرمایه گذاران
۸,۱۷۵,۲۳۰,۵۳۵	۸,۱۷۵,۲۳۰,۵۳۵	۸,۱۷۵,۲۳۰,۵۳۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۹۵,۲۷۷,۰۷۲,۱۵۱	۱۸۴,۳۷۳,۴۹۳,۱۱۷	۲۴۹,۸۳۹,۴۰۵,۹۲۱	جمع بدهی ها
۴۲۸,۵۵۸,۶۷۵,۰۰۰	۴۲,۸۵۵,۸۶۷,۵۰۰	۸۵,۷۱۱,۷۳۵,۰۰۰	تعهدات
۶۲۳,۸۳۵,۷۴۷,۱۵۱	۲۲۷,۲۲۹,۳۶۰,۶۱۷	۳۳۵,۵۵۱,۱۴۰,۹۲۱	جمع بدهیها و تعهدات
.	۳۱.۸۱	۵۰.۸۵	نسبت جاری (مرتبه)
۰.۰۴۴۹	.	۰.۰۱۹۷	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

۲۷- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
زمانان	زشریف	دماوند	بیمه دی	سرمایه گذاری بوعلی	بانک دی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۰۱۵,۶۵۳,۲۹۴	۱۲,۱۳۷,۰۵۷,۲۳۶	۵,۵۰۲,۴۷۷,۰۸۳	۱۱۲,۰۸۲,۷۳۱,۴۶۹	۱۳۵,۸۵۴,۰۵۱,۳۶۳	۴,۷۷۵,۰۸۰,۸۴۴
۸۴۸۴۷۹۸۰۰	.	۳۴۱۳۴۲۱۱۵۰۰	.	۹۱,۲۱۱,۲۶۸,۹۰۰	.
.	.	.	۹۸۲,۱۶۸,۶۶۶	.	.
۳,۰۵۲۲,۰۵۸,۳۹۲	۱۲۴,۱۳۶,۷۰۸,۸۶۵	۲,۵۶۳,۴۶۰,۰۵۴,۰۷۸	۸۶۷,۱۴۱,۷۰۵,۴۸۱	۱,۰۲۱,۰۲۴,۳۱۴,۹۴۸	۱۲,۰۶۹,۵۸۲,۷۵۸,۴۸۶
۲۲۰,۸۸۰,۴۷۸	۲۲۰,۸۸۰,۴۷۸	۲۵۳,۹۳۸,۶۵۲	۲۵۳,۹۷۰,۱۱۳	۲۵۴,۵۱۳,۳۱۶	۲۳۰,۰۰۰,۳۰۲
۳۴,۶۰۷,۰۷۱,۹۶۴	۱۳۶,۴۹۴,۶۶۶,۵۷۹	۲,۶۰۳,۳۵۰,۶۸۱,۳۱۳	۹۸۰,۴۶۰,۵۷۵,۷۲۹	۱,۲۴۸,۳۴۴,۱۴۸,۵۲۷	۱۲,۰۷۴,۵۸۷,۸۳۹,۶۳۲
.	.	۲۶,۹۰۷,۳۴۱,۷۲۷	.	۷,۶۴۷,۱۰۷,۳۲۹	۱۴۰,۹۷۳,۸۶۱,۳۵۱
۲۰۸,۳۹۸,۱۸۴	۱۷۹,۸۶۸,۲۰۲	۴۳۶۵۶۲۲۷۱۲	۳۳۷,۱۸۸,۸۵۸	۱۰,۵۱۸,۰۸۸,۸۷۲	۶,۴۴۰,۶۴۱,۰۳۶
.	.	.	.	.	.
۱۹۲,۰۶۹,۶۱۲	۵۷۶,۹۳۱,۲۲۷	۸,۹۸۵,۸۸۵,۴۴۵	۲,۴۶۰,۰۵۰,۲۱۶	۳,۹۰۳,۰۶۸,۲۹۲	۵۰,۵۷۲,۳۶۷,۲۴۷
۴۰۰,۴۶۷,۷۹۶	۷۵۶,۷۹۹,۴۲۹	۴۰,۲۵۸,۸۴۹,۸۸۴	۲,۷۹۷,۲۳۹,۰۷۴	۲۲,۰۶۸,۲۶۴,۴۹۳	۱۹۷,۹۸۶,۸۶۹,۶۳۴
۳۴,۲۰۶,۶۰۴,۱۶۸	۱۳۵,۷۳۷,۸۴۷,۱۵۰	۲,۵۶۳,۰۹۱,۸۳۱,۴۲۹	۹۷۷,۶۶۳,۳۳۶,۶۵۵	۱,۲۲۶,۲۷۵,۸۸۴,۰۳۴	۱۱,۸۷۶,۶۰۰,۹۶۹,۹۹۸
۱,۲۲۴,۰۲۵	۱,۱۸۸,۸۵۸	۲,۱۳۴,۱۳۱,۴۱۷	۶۰۳,۴۹۵,۸۸۷	۳,۸۵۹,۱۵۰	۱۷,۱۷۰,۰۸۷
			جمع	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
				تکشا	غدام
			ریال	ریال	ریال
			۲۷۳,۳۷۵,۵۶۹,۵۵۵	۳۴	۸,۵۱۸,۲۲۲
			۱۲۶,۸۷۵,۷۱۷,۳۱۰	.	۶۸۱,۷۵۷,۱۱۰
			۹۸۲,۱۶۸,۶۶۶	.	.
			۱۶,۶۷۵,۸۶۷,۶۰۰,۲۵۰	.	.
			۱,۴۳۴,۱۸۳,۳۲۹	.	.
			۱۷,۰۷۸,۵۳۵,۲۳۹,۱۲۰	۳۴	۶۹۰,۲۷۵,۳۴۲
			۱۷۵,۵۲۸,۳۱۰,۴۰۷	.	.
			۲۲,۳۱۰,۵۹۶,۱۶۹	.	۲۶۰,۷۸۸,۳۰۵
			.	.	.
			۶۷,۱۱۸,۰۳۳,۶۴۵	.	۴۲۷,۶۶۱,۶۰۶
			۳۶۴,۹۵۶,۹۴۰,۲۲۱	.	۶۸۸,۴۴۹,۹۱۱
			۱۶,۸۱۳,۵۷۸,۲۹۸,۸۹۹	۳۴	۱,۸۲۵,۴۳۱
				۱,۱۷۰,۸۷۴	۸۶۳,۷۸۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
بانک دی	سرمایه گذاری بوعلی	بیمه دی	دماوند	زشریف	ماهان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:					
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۷۸۹,۲۹۹,۰۳۶,۹۹۱	۲۳,۵۴۷,۴۸۴,۵۶۳	۱۵۴,۴۱۷,۵۸۲,۵۶۹	۱۲۴,۳۸۷,۹۰۹,۱۴۳	۰
درآمد سود سهام	۰	۹۱,۲۱۱,۲۶۸,۹۰۰	۲۵,۳۳۳,۵۶۹,۹۰۰	۳۴,۱۳۴,۲۱۱,۵۰۰	۸۴۸,۴۷۹,۸۰۰
سود سپرده و گواهی بانکی	۳۴,۹۷۵,۳۰۰,۰۳۸	۴,۲۱۸,۵۰۰,۸۷۳	۲,۰۰۵,۶۹۷,۲۰۴	۳۴,۱۶۸,۹۰۹	۱۶۲,۲۴۰,۹۸۶
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد(هزینه) ناشی از تغییر ارزش دارایی ها	۹۷۱,۶۴۸,۱۳۱,۹۷۵	۲۲۲,۷۵۷,۰۸۲,۴۰۳	۴۶۸,۰۸۰,۰۸۶,۸۶۹	۳۰۷,۶۱۳,۹۳۱,۳۷۱	۸۴,۷۸۳,۴۹۵
جمع درآمدها	۱,۷۹۵,۹۲۲,۴۶۹,۰۰۴	۳۴۱,۷۳۴,۳۳۶,۷۲۹	۶۴۹,۸۳۶,۹۳۶,۵۴۲	۴۶۶,۱۷۰,۲۲۰,۹۲۳	۱,۰۹۵,۵۰۴,۲۸۱
هزینه ها:					
هزینه های کارمزد ارکان	۸۳,۳۵۹,۷۱۲,۷۱۶	۶,۹۱۶,۸۲۰,۵۵۳	۴,۱۲۳,۹۷۹,۰۶۴	۱۶,۰۷۶,۲۹۰,۳۶۳	۹۶۸,۷۳۲,۵۸۷
سایر هزینه ها	۳,۵۳۳,۸۸۸,۳۴۹	۱۰,۴۵۹,۱۸۲,۲۲۰	۵۱۶,۸۲۶,۴۵۸	۴,۸۷۰,۰۹۷,۳۲۶	۲۵۱,۹۷۵,۳۱۰
جمع هزینه ها	۸۶,۸۹۳,۶۰۱,۰۶۵	۱۷,۳۷۶,۰۰۲,۷۷۳	۴,۶۴۰,۸۰۵,۵۲۲	۲۰,۹۴۶,۳۸۷,۶۸۹	۱,۲۲۰,۷۰۷,۸۹۷
سود (زیان)	۱,۷۰۹,۰۲۸,۸۶۷,۹۳۹	۳۲۴,۳۵۸,۳۳۳,۹۵۶	۶۴۵,۱۹۶,۱۳۱,۰۲۰	۴۴۵,۲۲۳,۸۳۳,۲۳۴	۴۷۵,۹۹۹,۸۸۰
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
غدام	وآوا	بزاگرس	زکوثر	تکشا	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:					
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳۱,۷۰۹,۴۹۳,۷۹۳	۳۴,۳۸۶,۸۸۳,۴۵۶	۵۰,۵۹۲,۶۶۰,۰۴۸	۲۲,۵۹۶,۱۵۱,۶۳۲	۱,۳۰۲,۸۲۲,۸۳۶,۱۳۲
درآمد سود سهام	۶۴۵,۶۷۴,۷۹۰	۰	۰	۰	۱۶۰,۲۶۴,۸۸۷,۳۳۰
سود سپرده و گواهی بانکی	۴,۸۰۱,۱۳۱	۰	۰	۱۳,۲۴۵,۳۷۵	۴۱,۶۷۶,۹۱۷,۰۴۱
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد(هزینه) ناشی از تغییر ارزش دارایی ها	۰	۰	۰	۰	۱,۹۹۱,۲۳۰,۱۸۲,۲۷۱
جمع درآمدها	۳۲,۳۵۹,۹۶۹,۷۱۴	۳۴,۳۸۶,۸۸۳,۴۵۶	۵۰,۵۹۲,۶۶۰,۰۴۸	۲۲,۶۰۹,۳۹۷,۰۰۷	۳,۴۹۵,۹۹۴,۸۲۲,۷۷۴
هزینه ها:					
هزینه های کارمزد ارکان	۴۴۸,۹۷۷,۹۸۴	۳۳۷,۲۷۶,۲۹۳	۲۹۴,۴۰۳,۲۰۵	۴۶۰,۹۸۶,۰۴۹	۱۱۳,۴۴۸,۰۶۹,۸۳۸
سایر هزینه ها	۱۷۵,۷۱۰,۸۳۳	۸۱,۳۵۳,۷۳۰	۸۱,۳۵۳,۷۳۰	۷۹,۴۹۹,۷۱۱	۲۰,۴۶۸,۸۹۹,۹۷۴
جمع هزینه ها	۶۲۴,۶۸۸,۸۱۷	۴۱۸,۶۳۰,۰۲۳	۳۷۵,۷۵۶,۹۳۵	۵۴۰,۴۸۵,۷۶۰	۱۳۳,۹۱۶,۹۶۹,۸۱۲
سود (زیان)	۳۱,۷۳۵,۲۸۰,۸۹۷	۳۳,۹۶۸,۲۵۳,۴۳۳	۵۰,۲۱۶,۹۰۳,۱۱۳	۷۱,۳۴۵,۱۴۸,۱۷۷	۳,۳۶۲,۰۷۷,۸۵۲,۹۶۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

(ج) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

خالص دارایی‌ها:	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره	۶۲۱,۰۹۳	۸,۶۶۹,۰۶۹,۹۰۸,۳۱۷	۳۱۷,۷۵۸	۹۰۱,۸۲۲,۳۶۹,۹۳۹	۲,۰۳۳	۵۳۰,۹۰۶,۱۳۰,۷۲۳	۱,۰۷۶	۱,۸۶۱,۰۰۹,۹۳۵,۷۳۸	۱۲۷,۳۱۰	۱۲۶,۰۰۷,۳۴۳,۵۴۳	۳۳,۸۹۶	۴۳,۵۳۸,۳۹۱,۵۰۸
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۷۰,۶۱۰	۷۰,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۵	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	(۴۱۳)	(۴۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۱۳,۱۳۵)	(۱۳,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۹۵۰)	(۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
صورت سود و زیان	۰	۱,۷۰۹,۰۲۸,۸۶۷,۹۳۹	۰	۳۲۴,۳۵۸,۳۳۳,۹۶۶	۰	۶۴۵,۱۹۶,۱۳۱,۰۲۰	۰	۴۴۵,۲۲۳,۸۳۳,۲۳۴	۰	۲۸,۱۸۰,۱۰۳,۲۲۶	۰	۴۷۵,۹۹۹,۸۸۰
تعدیلات	۰	۱,۴۲۷,۸۹۳,۱۹۳,۷۴۲	۰	۹۵,۱۸۰,۱۲۹	۰	(۱۹۸,۰۳۵,۹۲۵,۰۸۸)	۰	۲۵۶,۷۳۳,۰۶۲,۴۵۷	۰	(۵,۳۱۴,۵۹۹,۶۱۹)	۰	(۳,۸۵۷,۷۸۷,۳۲۰)
جمع	۶۹۱,۷۰۳	۱۱,۸۷۶,۶۰۰,۹۶۹,۹۹۸	۳۱۷,۷۵۸	۱,۲۲۶,۲۷۵,۸۸۴,۰۳۴	۱,۶۲۰	۹۷۷,۶۶۳,۳۴۶,۶۵۵	۱,۲۰۱	۲,۵۶۳,۰۹۱,۸۳۱,۴۲۹	۱۱۴,۱۷۵	۱۳۵,۷۳۷,۸۴۷,۱۵۰	۲۷,۹۴۶	۳۴,۲۰۶,۶۰۴,۱۶۸

خالص دارایی‌ها:	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره	۱۱۷,۶۸۳	۷۰,۱۶۹,۸۱۲,۰۹۳	۱۵۶,۱۸۶	۱۳۰,۵۰۴,۷۴۷,۰۳۱	۹۲,۶۳۷	۶۱,۲۰۴,۳۴۶,۸۷۵	۱۴۴,۱۰۷	۱۰۰,۳۶۵,۸۲۷,۰۲۸	۵۹,۹۹۸	۴۷,۹۰۱,۱۰۰,۲۰۹	۱۲,۵۴۲,۴۹۹,۹۱۳,۰۰۴	جمع
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱,۴۰۵	۱,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۱۹,۰۸۸)	(۱۱۹,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۶,۱۸۶)	(۱۵۶,۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۲,۶۳۷)	(۹۲,۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۴,۱۰۷)	(۱۴۴,۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۹,۹۹۸)	(۵۹,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۹۱,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	ریال
صورت سود و زیان	۰	۳۱,۷۳۵,۲۸۰,۸۹۷	۰	۷۱,۳۴۵,۱۴۸,۱۷۷	۰	۵۰,۲۱۶,۹۰۳,۱۱۳	۰	۳۳,۹۶۸,۲۵۳,۴۳۳	۰	۲۲,۳۴۸,۹۹۸,۰۷۷	۳,۳۶۲,۰۷۷,۸۵۲,۹۶۲	ریال
تعدیلات	۰	۱۵,۷۷۹,۷۳۲,۴۴۱	۰	(۴۵,۶۶۳,۸۹۵,۲۰۸)	۰	(۱۸,۷۸۴,۴۴۹,۹۸۸)	۰	۹,۷۷۲,۹۱۹,۵۳۹	۰	(۱۰,۲۵۲,۰۹۸,۲۵۲)	۱,۴۲۸,۳۷۴,۵۳۲,۹۳۳	ریال
جمع	-	۱,۸۲۵,۴۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴	۱۶,۸۱۳,۵۷۸,۲۹۸,۸۹۹	ریال