

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

احتراماً:

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان 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 ۱۴۰۲/۰۹/۲۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

کارگزاری بانک دکا (سهامی خاص)

امضاء

شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰

ایران تحلیل
مشاوره و سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۲

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

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

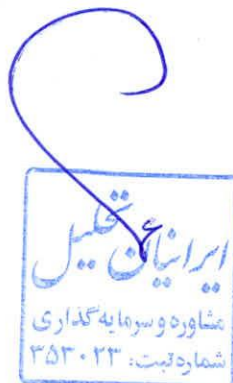
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

یادداشت	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۰,۱۵۵,۶۶۴,۴۴۷,۴۴۴	۱۱,۳۵۹,۹۰۳,۱۳۹,۴۶۸
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده	۵۴۹,۳۳۵,۳۷۱,۶۲۲	۱,۳۰۷,۹۷۳,۸۱۸,۸۴۱
۷ حساب های دریافتی	۶۲۱,۲۳۷,۶۲۳	۵,۲۳۳,۸۳۸,۹۶۰
۸ سایر دارایی ها	۶۰۹,۵۶۴,۶۳۵	۲۵۱,۷۶۱,۰۴۰
۹ موجودی نقد	۲۷۸,۷۶۸,۶۶۵	۱,۶۷۲,۲۱۹,۵۸۸
جمع دارایی ها	۲۰,۷۰۶,۵۰۹,۳۸۹,۹۸۹	۱۲,۶۷۵,۰۳۴,۷۷۷,۸۹۷
بدهی ها		
۱۰ جاری کارگزاران	۴۷,۸۵۹,۵۱۸,۳۹۷	۶۰,۲۰۲,۳۸۹,۹۵۹
۱۱ بدهی به ارکان صندوق	۷۳,۵۷۷,۸۱۶,۱۱۴	۶۴,۸۰۵,۰۷۹,۱۱۴
۱۲ بدهی به سرمایه گذاران	۳,۶۴۸,۰۵۰	۱۲,۹۴۰,۱۵۹
۱۳ سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۷,۸۳۹,۷۸۸,۲۲۶	۷,۵۱۴,۴۵۵,۶۶۱
جمع بدهی ها	۱۲۹,۲۸۰,۷۷۰,۷۸۷	۱۳۲,۵۳۴,۸۶۴,۸۹۳
خالص دارایی ها	۲۰,۵۷۷,۲۳۸,۶۱۹,۲۰۲	۱۲,۵۴۲,۴۹۹,۹۱۳,۰۰۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۸,۱۲۰,۷۴۴	۷,۴۹۳,۵۳۱

کارگزاران بانک دی (سهامی خاص)



شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰



تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
گزارش مالی میان دوره ای
صورت خالص دارایی‌ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

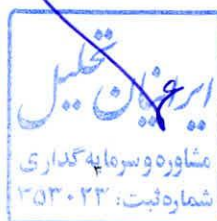
یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
درآمدها:		
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱,۴۲۹,۹۴۴,۷۳۴,۶۳۵	۲۲۷,۹۹۷,۷۱۰,۶۳۵
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲,۲۷۴,۴۹۳,۲۴۹,۸۶۱	(۱,۱۶۵,۰۰۰,۹۶۸,۲۳۱)
۱۷ سود سهام	۱۶۰,۱۸۶,۷۲۶,۷۴۷	۱۴۶,۱۹۷,۹۲۷,۴۷۳
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سرده های بانکی	۴۳,۹۲۷,۲۷۰,۰۷۰	۴۸,۷۱۶,۰۰۴,۷۷۹
۱۹ سایر درآمدها	۰	۴۷,۶۴۷,۹۵۹
جمع درآمدها	۳,۹۰۸,۵۵۱,۹۸۱,۳۱۳	(۷۴۲,۰۴۱,۶۷۷,۳۸۵)
هزینه ها:		
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	۱۷۵,۱۱۴,۵۷۳,۵۶۱	۷۲,۶۴۴,۰۶۹,۰۰۲
۲۱ سایر هزینه ها	۶,۳۴۰,۵۲۰,۶۵۱	۱,۹۱۶,۸۱۷,۲۸۶
جمع هزینه ها	۱۸۱,۴۵۵,۰۹۴,۲۱۲	۷۴,۵۶۰,۸۸۶,۲۸۸
سود خالص	۳,۷۲۷,۰۹۶,۸۸۷,۱۰۱	(۸۱۶,۶۰۲,۵۶۳,۶۷۳)
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۱۹.۳۳%	-۹.۷۵%
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۱۸.۱۴%	-۷.۷۸%

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱,۶۷۳,۷۷۷	۱۲,۵۴۲,۴۹۹,۹۱۳,۰۰۴	۱,۲۲۴,۵۹۸	۶,۵۷۷,۶۸۸,۹۷۱,۹۴۳
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۹۵,۴۲۰	۱۹۵,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۷,۹۷۳	۳۴۷,۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۷۳۳,۶۳۵)	(۷۳۳,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
سود(زیان)خالص	۰	۳,۷۲۷,۰۹۶,۸۸۷,۱۰۱	۰	(۸۱۶,۶۰۲,۵۶۳,۶۷۳)
۲۲ تعدیلات	۰	۴,۸۴۵,۸۴۶,۸۱۹,۰۹۷	۰	۴,۳۴۷,۷۲۹,۹۲۲,۷۳۷
	۱,۱۳۵,۵۶۲	۲۰,۵۷۷,۲۲۸,۶۱۹,۲۰۲	۱,۵۷۲,۵۷۱	۱۰,۴۵۶,۷۸۸,۳۳۱,۰۰۷

کارگزاری بانک دکا (سهامی خاص)



شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

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) در چارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق و کسب منافع از این محل است. همچنین در صورتی که صرفه و صلاح صندوق ایجاب کند، صندوق در قبال دریافت کارمزد در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی مشارکت کرده، که در این صورت وجوه جمع‌آوری شده و سایر دارایی‌های صندوق، پشتوانه این تعهد خواهد بود با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار اعلام شده در امیدنامه با هدف ایفای تعهدات بازارگردانی با شرایط مندرج در امیدنامه و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، ۵ سال بوده که مطابق ماده ۴۶ اساسنامه قابل تمدید می‌باشد، همچنین طبق مجوز شماره ی ۱۲۲/۱۳۱۸۸۹ 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 دلپسته، پلاک ۲۱۴۵، طبقه سوم واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی مطابق با ماده ۴۴ 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

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 داریی‌ها و با توجه به قوانین و مقررات و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک در سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

۲-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی بورسی یا فرابورسی: خالص ارزش فروش

اوراق مشارکت بورسی در هر روز مطابق ساز و کار باز خرید آنها توسط بازار، تعیین می‌شود.

۲-۴- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۲-۴- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام

شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد.

برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ 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 (۰.۰۱۲۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه دو در هزار (۰.۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد از سود علی‌الحساب دریافتی از گواهی سپرده بانکی و سپرده های بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری مشخص شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار
کارمزد متولی	سالانه ۱ در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه خالص ارزش داراییهای صندوق که 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 یکسال 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 نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۲۵۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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، هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت گردد.

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

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

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

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

۸-۴- 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

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 حسابر:** 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 دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فراپورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

۱۴۰۱/۱۱/۳۰			۱۴۰۲/۰۸/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۶۱.۸۳٪	۷,۸۳۷,۵۳۲,۲۴۶,۱۳۳	۱۱,۶۸۰,۱۹۶,۴۹۴,۷۷۵	۶۷.۴۹٪	۱۳,۹۷۴,۵۸۴,۸۵۱,۳۵۳	۱۵,۴۲۵,۴۲۶,۸۰۳,۷۱۴	بانکها و موسسات اعتباری
۶.۳۸٪	۸۰۸,۲۸۳,۱۱۲,۲۹۶	۹۴۹,۱۴۳,۷۰۰,۱۷۰	۶.۴۰٪	۱,۳۲۵,۸۳۸,۷۴۷,۹۳۷	۱,۱۹۷,۶۹۶,۲۰۶,۷۹۹	سرمایه گذاریها
۳.۳۹٪	۴۲۹,۴۵۵,۰۸۴,۹۹۲	۷۸۸,۷۷۰,۶۷۲,۰۸۶	۷.۲۴٪	۱,۴۹۹,۶۵۹,۲۰۴,۵۱۲	۱,۴۳۱,۸۰۸,۵۱۱,۴۰۶	بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی
۱۵.۲۰٪	۱,۹۲۶,۷۳۵,۱۴۲,۵۹۱	۲,۷۱۴,۴۷۹,۱۲۴,۳۸۹	۱۶.۲۱٪	۳,۳۵۵,۵۸۱,۶۴۳,۶۴۲	۳,۹۱۳,۹۵۷,۱۸۰,۷۹۹	عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم
۱.۹۰٪	۲۴۰,۴۲۹,۲۹۴,۳۳۸	۲۵۹,۷۸۲,۳۴۸,۰۵۷	۰.۰۰٪	۰	۰	زراعت و خدمات وابسته
۰.۵۶٪	۷۰,۹۷۰,۲۴۸,۴۸۸	۸۲,۱۱۱,۸۵۱,۲۰۳	۰.۰۰٪	۰	۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۳۷٪	۴۶,۴۹۸,۰۱۰,۶۳۴	۶۳,۶۵۶,۸۶۵,۲۱۴	۰.۰۰٪	۰	۰	ماشین آلات و تجهیزات
۸۹.۶۲٪	۱۱,۳۵۹,۹۰۳,۱۳۹,۴۶۸	۱۶,۵۳۸,۱۴۱,۰۵۵,۸۹۴	۹۷.۳۴٪	۲۰,۱۵۵,۶۶۴,۴۴۷,۴۴۴	۲۱,۹۶۸,۸۸۸,۷۰۲,۷۱۸	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۳۰۷,۹۷۳,۸۱۸,۸۴۱	۵۴۹,۳۳۵,۳۷۱,۶۲۲	۶-۱
۱,۳۰۷,۹۷۳,۸۱۸,۸۴۱	۵۴۹,۳۳۵,۳۷۱,۶۲۲	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

۱۴۰۱/۱۱/۳۰		از ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		نرخ سود	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری	سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ				
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۰.۰۳%	۳,۷۸۲,۰۱۶,۳۰۴	۰.۰۲%	۳,۹۲۶,۰۴۱,۵۳۰	۸		۱۳۹۹/۱۱/۱۱	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۷۱۰۰۱۸۰۰۳ بانک دی
۷.۳۰%	۹۲۵,۷۷۲,۱۰۴,۶۰۷	۱.۰۰%	۲۰۷,۷۲۶,۷۳۸,۹۲۱	۱۸		۱۳۹۹/۱۱/۱۱	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۶۵۶۰۹۲۰۰۲ بانک دی
۰.۰۷%	۸,۵۵۶,۶۴۳,۶۶۸	۰.۵۱%	۱۰۴,۹۸۳,۲۳۷,۷۷۳	۸		۱۳۹۸/۱۱/۰۱	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۱۵۰۰۳ بانک دی
۰.۸۳%	۱۰۴,۹۷۲,۳۳۵,۶۵۲	۰.۶۳%	۱۲۹,۸۷۶,۴۴۹,۴۴۸	۸		۱۳۹۸/۱۱/۰۱	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۵۸۰۰۳ بانک دی
۱.۴۱%	۱۷۸,۱۷۵,۴۷۳,۶۷۵	۰.۵۰%	۱۰۲,۸۱۸,۹۵۶,۵۱۹	۸		۱۳۹۸/۱۱/۰۱	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۷۰۰۰۸ بانک دی
۰.۱۹%	۲۳,۷۱۳,۹۷۶,۰۷۳	۰.۰۰%	۰	۸		۱۳۸۷/۰۱/۲۹	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۳۱۸۰۷۰۰۰۵ بانک دی
۰.۱۱%	۱۳,۵۰۴,۱۸۳,۲۵۷	۰.۰۰%	۰	۸		۱۳۸۷/۰۱/۲۹	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۳۱۸۰۷۶۰۰۰۲ بانک دی
۰.۰۰%	۸۴۱,۱۶۸	۰.۰۰%	۳,۹۴۷,۴۳۱	۸		۱۳۹۸/۱۱/۰۵	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۳۲۴۸۵۶۰۰۰۹ بانک دی
۰.۱۵%	۱۹,۳۶۴,۱۶۱,۲۶۷	۰.۰۰%	۰	۸		۱۳۹۹/۱۰/۲۸	سپرده کوتاه مدت ۰۳۰۵۳۷۲۱۹۹۰۰۰۳ بانک دی
۰.۰۵%	۶,۱۰۱,۲۸۰,۷۱۹	۰.۰۰%	۰	۸		۱۳۹۹/۱۰/۲۸	سپرده کوتاه مدت ۰۳۰۵۳۷۲۲۰۴۰۰۰۱ بانک دی
۰.۱۸%	۲۲,۳۵۳,۲۰۱,۶۷۶	۰.۰۰%	۰	۸		۱۳۹۹/۱۰/۲۸	سپرده کوتاه مدت ۰۳۰۵۳۷۲۲۳۹۰۰۰۷ بانک دی
۰.۰۱%	۱,۶۷۷,۶۰۰,۷۷۵	۰.۰۰%	۰	۸		۱۳۹۹/۱۰/۲۸	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۴۶۲۸۷۹۰۰۰۳ بانک دی
۱۰.۳۲%	۱,۳۰۷,۹۷۳,۸۱۸,۸۴۱	۲.۶۵%	۵۴۹,۳۳۵,۳۷۱,۶۲۲				

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	
ریال	ریال	
۵,۲۳۳,۸۳۸,۹۶۰	۶۲۱,۲۳۷,۶۲۳	۷-۱ سود سهام دریافتنی
۵,۲۳۳,۸۳۸,۹۶۰	۶۲۱,۲۳۷,۶۲۳	

۷-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
تنزیل شده	تنزیل شده	
ریال	ریال	
۵,۰۵۸,۸۵۱,۰۴۰	۰	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۳۶,۰۸۲,۳۲۰	۶۲۱,۲۳۷,۶۲۳	خوراک دام پارس
۱۳۸,۹۰۵,۶۰۰	۰	گسترش صنایع و خدمات کشاورزی
۵,۲۳۳,۸۳۸,۹۶۰	۶۲۱,۲۳۷,۶۲۳	

۸- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۲/۰۸/۳۰

مانده در پایان دوره	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸۷,۴۴۰,۰۷۶	۸۰۶,۱۵۹,۰۴۹	۱,۰۹۳,۵۹۹,۱۲۵	۰
۳۲۲,۱۲۴,۵۵۹	۱,۷۲۸,۱۳۶,۴۸۱	۱,۷۹۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۱,۷۶۱,۰۴۰
۶۰۹,۵۶۴,۶۳۵	۲,۵۳۴,۲۹۵,۵۳۰	۲,۸۹۲,۰۹۹,۱۲۵	۲۵۱,۷۶۱,۰۴۰

مخارج عضویت در کانون ها
آبونمان نرم افزار صندوق

۹- موجودی نقد

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۱,۶۷۲,۲۱۹,۵۸۸	۲۷۸,۷۶۸,۶۶۵
۱,۶۷۲,۲۱۹,۵۸۸	۲۷۸,۷۶۸,۶۶۵

حساب جاری ۱۰۳۷۰۸۲۰۰۰۰۳ بانک دی

۱۰- جاری کارگزاران

مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۷,۸۵۹,۵۱۸,۳۹۷)	۱۳,۱۰۱,۵۶۸,۱۰۷,۰۸۶	۱۳,۱۱۳,۹۱۰,۹۷۸,۶۴۸	(۶۰,۲۰۲,۳۸۹,۹۵۹)
(۴۷,۸۵۹,۵۱۸,۳۹۷)	۱۳,۱۰۱,۵۶۸,۱۰۷,۰۸۶	۱۳,۱۱۳,۹۱۰,۹۷۸,۶۴۸	(۶۰,۲۰۲,۳۸۹,۹۵۹)

کارگزاری دی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
۶۳,۸۲۴,۹۵۲,۴۶۴	۷۲,۴۱۰,۸۴۸,۰۸۱	مدیر صندوق کارگزاری بانک دی
۲۸۹,۷۲۵,۵۱۲	۸۷۶,۰۸۸,۸۰۲	متولی موسسه حسابرسی ایرانیان تحلیل فارابی
۶۹۰,۴۰۱,۱۳۸	۲۹۰,۸۷۹,۲۳۱	حسابرس موسسه حسابرسی رازدار
<u>۶۴,۸۰۵,۰۷۹,۱۱۴</u>	<u>۷۳,۵۷۷,۸۱۶,۱۱۴</u>	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
۱۲,۹۴۰,۱۵۹	۳,۶۴۸,۰۵۰	حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
<u>۱۲,۹۴۰,۱۵۹</u>	<u>۳,۶۴۸,۰۵۰</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

یادداشت	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار	۱۷۲,۴۷۹,۵۴۲	۵۴۳,۹۱۳,۸۹۲
ذخیره کارمزد تصفیه	۵,۹۲۶,۹۰۸,۴۷۰	۵,۹۲۶,۹۰۸,۴۷۰
بدهی بابت اختیار معامله	۰	۲۰,۰۷۹,۳۹۷
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	۲۰۰,۲۶۸,۸۱۸	۳۳,۸۷۵,۷۶۸
ذخیره آبونمان نرم افزار	۱,۳۵۲,۴۷۰,۱۵۳	۷۶۰,۸۵۶,۳۷۱
بدهی بابت امور صندوق	۱۸۷,۶۶۱,۲۴۳	۲۲۸,۸۲۱,۸۶۳
	۷,۸۳۹,۷۸۸,۲۲۶	۷,۵۱۴,۴۵۵,۶۶۱

۱۳-۱- بدهی بابت فروش اختیار سهام

نام	ارزش فروش	ارزش فروش
	ریال	ریال
اختیارخ دی-۹۰۰-۱۴۰۲۰۲۱۷-۱۴۰۲۰۲۱۷ (ضدی ۲۰۹۱)	۰	۲,۹۹۶,۹۱۰
اختیارخ دی-۹۵۰-۱۴۰۲۰۲۱۷-۱۴۰۲۰۲۱۷ (ضدی ۲۱۰۱)	۰	۱۰,۹۸۸,۶۷۰
اختیارخ دی-۱۰۰۰-۱۴۰۲۰۲۱۷-۱۴۰۲۰۲۱۷ (ضدی ۲۱۱۱)	۰	۶,۰۹۳,۷۱۷
	۰	۲۰,۰۷۹,۳۹۷

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱,۱۰۰,۵۶۲	۱۹,۹۴۳,۰۰۲,۵۶۹,۳۰۶	۱,۶۳۸,۷۷۷	۱۲,۲۸۰,۲۲۶,۳۲۶,۴۰۶
۳۵,۰۰۰	۶۳۴,۲۲۶,۰۴۹,۸۹۶	۳۵,۰۰۰	۲۶۲,۲۷۳,۵۸۶,۵۹۸
	۲۰,۵۷۷,۲۲۸,۶۱۹,۲۰۲	۱,۶۷۳,۷۷۷	۱۲,۵۴۲,۴۹۹,۹۱۳,۰۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۱-۱۵ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱,۴۳۰,۱۳۰,۷۹۴,۸۶۰	۲۲۷,۹۱۹,۴۷۷,۳۹۵
۲-۱۵ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۰	۷۸,۲۳۳,۲۴۱
۳-۱۵ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	(۱۸۶,۰۶۰,۳۲۵)	۰
	۱,۴۲۹,۹۴۴,۷۳۴,۶۳۵	۲۲۷,۹۹۷,۷۱۰,۶۳۵

۱-۱۵ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های 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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
						سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
سرمایه گذاری آوا نوین	۲۷,۹۷۴,۷۲۷	۱۱۳,۰۱۷,۸۹۷,۰۸۰	۷۸,۶۳۱,۰۱۳,۶۲۴	۰	۰	۳۴,۳۸۶,۸۸۳,۴۵۶	۱۱,۸۹۸,۲۸۳,۵۳۶		
بیمه دی	۵۰,۵۵۲,۲۵۸	۳۹۹,۶۰۵,۸۷۳,۷۱۰	۲۱۲,۱۴۸,۳۳۸,۵۰۵	۳۰۳,۶۹۷,۵۷۹	۰	۱۸۷,۱۵۳,۸۳۷,۶۲۶	۵۲,۰۳۷,۶۵۱,۷۸۸		
کشاورزی و دامپروی مگسال	۶۷,۸۱۳	۲,۴۰۴,۶۴۸,۹۸۰	۲,۴۲۰,۷۹۶,۳۳۰	۱,۸۲۷,۵۳۱	۰	(۱۷,۹۷۴,۸۸۱)	۰		
خوراک دام پارس	۱,۷۴۵,۰۶۷	۱۰۲,۶۷۹,۷۴۲,۲۸۰	۷۰,۹۷۰,۲۴۸,۴۸۷	۰	۰	۳۱,۷۰۹,۴۹۳,۷۹۳	۹,۸۵۶,۳۴۷,۴۴۴		
بانک دی	۲,۲۸۳,۹۵۸,۷۳۹	۲,۷۱۱,۴۷۲,۴۱۴,۹۹۱	۱,۸۵۷,۸۶۱,۵۷۳,۰۹۸	۱,۷۶۷,۲۸۲,۲۱۹	۰	۸۵۱,۸۴۳,۵۵۹,۶۷۴	(۸۲,۹۴۲,۲۳۶,۳۳۵)		
سرمایه‌گذاری پوعلی	۲۱,۸۰۳,۰۱۶	۷۶,۶۲۱,۱۲۳,۲۸۲	۵۲,۰۰۶,۹۴۰,۷۶۹	۵۸,۲۳۱,۰۶۶	۰	۲۴,۵۵۵,۹۵۱,۴۴۷	۱۱,۶۶۷,۸۸۴,۶۶۲		
کشت و صنعت شریف آباد	۲۳,۷۹۹,۰۶۶	۱۲۷,۵۶۷,۲۰۳,۶۹۰	۱۰۳,۰۹۰,۵۴۲,۷۰۷	۴۸۵,۷۰۲,۸۶۸	۶۳۷,۸۳۶,۰۲۲	۲۳,۳۵۳,۱۲۲,۰۹۳	۲۱,۵۸۵,۵۲۹,۶۷۶		
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۷,۶۱۴,۴۳۳	۱۷۸,۷۸۶,۸۸۶,۸۴۰	۱۰۶,۹۰۱,۲۵۲,۹۰۳	۰	۰	۷۱,۸۸۵,۶۳۳,۹۳۷	۱۷,۵۷۷,۲۴۴,۹۸۸		
تولید نیروی برق دماوند	۱۷,۴۱۵,۳۰۷	۴۳۵,۰۳۸,۱۶۳,۷۵۰	۳۰۴,۸۰۷,۳۷۳,۳۳۶	۳۵۳,۳۴۵,۹۸۹	۳۷,۳۶۵,۸۹۰	۱۲۹,۸۴۰,۰۷۸,۵۳۵	۱۵۲,۶۸۸,۳۸۲,۳۴۰		
گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	۱,۷۳۶,۳۲۰	۶۹,۰۹۴,۱۴۰,۸۰۰	۴۶,۴۹۷,۹۸۹,۱۶۸	۵۲,۵۱۱,۳۰۹	۰	۲۲,۵۴۳,۶۴۰,۳۲۳	(۲۴۰,۶۷۴,۰۰۷)		
نیروگاه زاگرس کوثر	۱۴,۵۷۱,۴۰۸	۱۰۶,۲۲۵,۵۶۴,۳۲۰	۵۵,۶۳۲,۹۰۴,۲۷۲	۰	۰	۵۰,۵۹۲,۶۶۰,۰۴۸	۲۴,۲۴۲,۶۱۴,۴۱۲		
مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان	۴,۲۴۲,۳۹۹	۳۳,۰۱۱,۶۸۴,۶۷۰	۳۰,۴۳۷,۲۷۳,۷۸۶	۱۲۵,۴۴۳,۶۴۷	۱۶۵,۰۵۸,۴۲۸	۲,۲۸۳,۹۰۸,۸۰۹	۹,۵۴۸,۴۴۸,۸۹۰		
	۲,۴۵۵,۴۸۰,۵۵۳	۴,۳۵۵,۵۲۵,۳۴۴,۳۹۳	۲,۹۲۱,۴۰۶,۲۴۶,۹۸۵	۳,۱۴۸,۰۴۲,۲۰۸	۸۴۰,۲۶۰,۳۴۰	۱,۴۳۰,۱۳۰,۷۹۴,۸۶۰	۲۲۷,۹۱۹,۴۷۷,۳۹۵		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

عنوان	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
	تعداد فروش	بهای فروش شده	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اسناد خزانه-م ۱۹ بودجه ۹۸-۲۰۲۲	۰	۰	۰	۷۸,۲۳۳,۲۴۱
	۰	۰	۰	۷۸,۲۳۳,۲۴۱

۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

نام سهم	نام اختیار	تاریخ اعمال	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	بهای تمام شده سهم	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	کارمزد فروش اختیار	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
											سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال
ضدی ۲۱۰۱	ضدی ۲۱۰۱		۱۱۰,۰۰۰	۹۳۰	۱۰۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۸۸,۶۷۰	۰	۱۰۴,۳۴۶	۰	۰	(۹۱,۴۱۵,۶۷۶)	۰	۰	۰
ضدی ۲۱۱۱	ضدی ۲۱۱۱		۵۰,۰۰۰	۸۴۹	۴۲,۴۵۰,۰۰۰	۶,۰۹۳,۷۱۷	۰	۴۳,۲۹۹	۰	۰	(۳۶,۳۹۹,۵۸۳)	۰	۰	۰
ضدی ۲۰۹۱	ضدی ۲۰۹۱		۸۱,۰۰۰	۸۷۰	۷۰,۴۷۰,۰۰۰	۱۲,۳۹۶,۹۱۰	۰	۷۱,۸۷۷	۰	۹,۵۷۹	(۵۸,۲۴۴,۹۶۷)	۹,۵۷۹	۰	۰
					۲۱۵,۲۲۰,۰۰۰	۲۹,۳۷۹,۲۹۷	۰	۲۱۹,۵۲۲	۰	۹,۵۷۹	(۱۸۶,۰۶۰,۲۲۵)	۹,۵۷۹	۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
(۱,۱۶۵,۰۰۰,۹۶۸,۲۳۱)	۲,۲۷۴,۴۹۳,۲۴۹,۸۶۱	۱۶-۱
(۱,۱۶۵,۰۰۰,۹۶۸,۲۳۱)	۲,۲۷۴,۴۹۳,۲۴۹,۸۶۱	

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

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰						
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۴,۹۱۵,۸۱۲,۰۹۶)	۲۷۷,۲۵۱,۳۶۲,۳۰۸	۰	۱,۱۴۰,۶۰۷,۸۵۷	۱,۲۲۲,۴۰۷,۸۴۲,۲۰۵	۱,۵۰۰,۷۹۹,۸۱۲,۳۷۰	۱۶۳,۳۰۷,۹۲۳	بیمه دی
(۱,۵۵۵,۵۷۴,۰۷۲,۷۵۱)	۱,۶۴۲,۴۵۸,۲۰۳,۱۴۷	۰	۱۰,۶۲۸,۷۶۲,۳۴۶	۱۲,۳۳۲,۱۲۶,۶۴۸,۲۰۷	۱۳,۹۸۵,۲۱۳,۶۱۳,۷۰۰	۱۳,۲۳۱,۰۴۴,۱۰۰	بانک دی
۲۱۳,۳۰۶,۵۱۹,۵۶۹	۲۵۶,۰۵۹,۸۳۸,۵۳۵	۰	۱,۰۰۸,۴۰۳,۸۳۵	۱,۰۶۹,۷۷۸,۹۰۹,۴۰۳	۱,۳۲۶,۸۴۷,۱۵۱,۷۷۳	۶۰۶,۱۴۳,۰۵۷	سرمایه‌گذاری بوعلی
۲۵۱,۸۲۳,۴۱۳,۰۰۵	۹۸,۷۲۳,۸۴۵,۸۷۱	۰	۲,۵۵۲,۱۸۱,۷۰۷	۳,۲۵۶,۸۵۷,۷۹۷,۷۷۲	۳,۳۵۸,۱۳۳,۸۲۵,۳۵۰	۱۶۴,۲۱۱,۹۲۳	تولید نیروی برق دماوند
(۱۳,۸۳۵,۷۷۰,۹۴۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری آوا نوین
۴۱۳,۴۲۵,۹۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	خوراک دام پارس
۴,۷۶۳,۱۱۴,۵۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کشت و صنعت شریف آباد
(۱۰,۶۵۱,۳۷۷,۸۶۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
(۳۲,۵۵۳,۴۶۹,۷۱۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گسترش صنایع و خدمات کشاورزی
(۱۲,۳۸۴,۷۳۵,۲۲۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نیروگاه زاگرس کوثر
(۵,۳۹۲,۲۰۲,۷۲۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان
(۱,۱۶۵,۰۰۰,۹۶۸,۲۳۱)	۲,۲۷۴,۴۹۳,۲۴۹,۸۶۱	۰	۱۵,۳۲۹,۹۵۵,۷۴۵	۱۷,۸۸۱,۱۷۱,۱۹۷,۵۸۷	۲۰,۱۷۰,۹۹۴,۴۰۳,۱۹۳		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰					نام شرکت	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۳۷,۱۷۹,۵۲۶,۳۲۸	۹۱,۲۱۱,۲۶۸,۹۰۰	۰	۹۱,۲۱۱,۲۶۸,۹۰۰	۳۰۰	۳۰۴,۰۳۷,۵۶۳	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	سرمایه‌گذاری بوعلی
۱,۹۴۹,۲۹۸	۵۸۵,۱۵۵,۳۰۳	(۶۰,۵۱۹,۴۸۷)	۶۴۵,۶۷۴,۷۹۰	۳۷۰	۱,۷۴۵,۰۶۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	خوراک دام پارس
۴۱,۸۳۶,۰۴۳,۸۸۰	۲۵,۳۳۳,۵۶۹,۹۰۰	۰	۲۵,۳۳۳,۵۶۹,۹۰۰	۳۰۰	۸۴,۴۴۵,۲۳۳	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	بیمه دی
۴۹,۴۰۸,۱۵۸,۰۰۰	۳۴,۱۳۴,۲۱۱,۵۰۰	۰	۳۴,۱۳۴,۲۱۱,۵۰۰	۳۰۰	۱۱۳,۷۸۰,۷۰۵	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	تولید نیروی برق دماوند
۲,۲۵۲,۹۸۵,۹۷۳	۸۲۰,۸۳۸,۷۰۴	(۱۷,۶۴۱,۰۹۶)	۸۴۸,۴۷۹,۸۰۰	۲۰۰	۴,۲۴۲,۳۹۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	مجمع تولید گوشت مرغ ماهان
۶,۵۶۷,۵۰۴,۵۰۰	۸,۰۹۱,۶۸۲,۴۴۰	۰	۸,۰۹۱,۶۸۲,۴۴۰	۳۴۰	۲۳,۷۹۹,۰۶۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	کشت و صنعت شریف آباد
۱۳۸,۹۰۵,۶۰۰	۰	۰	۰	۰	۰		گسترش صنایع و خدمات کشاورزی
۱,۱۰۷,۲۵۸,۸۰۰	۰	۰	۰	۰	۰		نیروگاه زاگرس کوثر
۷,۷۰۵,۵۹۵,۰۸۴	۰	۰	۰	۰	۰		سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۱۴۶,۱۹۷,۹۲۷,۴۷۳	۱۶۰,۱۸۶,۷۲۶,۷۴۷	(۷۸,۱۶۰,۵۸۳)	۱۶۰,۲۶۴,۸۸۷,۲۳۰				

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۱۸- سود اوراق بهادار با 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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۱۸-۱	۴۳,۹۲۷,۲۷۰,۰۷۰	۴۸,۷۱۶,۰۰۴,۷۷۹
	<u>۴۳,۹۲۷,۲۷۰,۰۷۰</u>	<u>۴۸,۷۱۶,۰۰۴,۷۷۹</u>

سود سپرده و گواهی سپرده

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

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت								
۲۰۳۷۱۰۰۱۸۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۵/۰۸/۲۵		۰	۰.۰۰٪	۱۴۴,۲۴۶,۸۲۶	۰	۱۴۴,۲۴۶,۸۲۶	۴۸۴,۳۹۴,۰۱۷
سپرده کوتاه مدت								
۲۰۴۶۵۶۰۹۲۰۰۲ بانک دی	۱۳۹۷/۰۳/۰۹		۰	۰.۰۰٪	۳۵,۸۲۷,۴۲۷,۹۱۹	۰	۳۵,۸۲۷,۴۲۷,۹۱۹	۴۱,۱۸۸,۳۴۴,۵۶۶
سپرده کوتاه مدت								
۲۰۵۱۳۱۱۱۵۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۹/۰۳/۲۱		۰	۰.۰۰٪	۳۸,۹۶۸,۱۸۸	۰	۳۸,۹۶۸,۱۸۸	۱۰,۰۰۵,۷۵۶
سپرده کوتاه مدت								
۲۰۵۱۳۱۱۵۸۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۹/۰۳/۲۱		۰	۰.۰۰٪	۲,۱۲۹,۸۹۴,۴۱۴	۰	۲,۱۲۹,۸۹۴,۴۱۴	۴,۱۰۳,۶۷۷,۰۲۲
سپرده کوتاه مدت								
۲۰۵۱۳۱۱۷۰۰۰۸ بانک دی	۱۳۹۹/۰۳/۲۱		۰	۰.۰۰٪	۵,۲۷۷,۶۵۰,۶۷۸	۰	۵,۲۷۷,۶۵۰,۶۷۸	۸۲۲,۲۷۵,۱۹۸
سپرده کوتاه مدت								
۲۰۵۳۱۸۰۷۰۰۰۵ بانک دی	۱۳۹۹/۰۹/۱۷		۰	۰.۰۰٪	۲۶۴,۲۰۰,۰۸۴	۰	۲۶۴,۲۰۰,۰۸۴	۹۳۵,۴۶۹,۷۷۳
سپرده کوتاه مدت								
۲۰۵۳۱۸۰۷۶۰۰۲ بانک دی	۱۳۹۹/۰۹/۱۷		۰	۰.۰۰٪	۱۶۲,۵۶۶,۶۷۴	۰	۱۶۲,۵۶۶,۶۷۴	۵۶۸,۴۶۵,۰۴۹
سپرده کوتاه مدت								
۲۰۵۳۲۴۸۵۶۰۰۹ بانک دی	۱۳۹۹/۰۹/۲۵		۰	۰.۰۰٪	۴,۸۵۱,۱۲۳	۰	۴,۸۵۱,۱۲۳	۵۱۷,۲۵۲,۱۳۱
سپرده کوتاه مدت								
۲۰۵۳۷۲۱۹۹۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۹/۱۱/۳۰		۰	۰.۰۰٪	۵۱,۴۶۸,۶۲۹	۰	۵۱,۴۶۸,۶۲۹	۰
سپرده کوتاه مدت								
۲۰۵۴۶۲۸۷۹۰۰۳ بانک دی	۱۴۰۰/۰۳/۲۲		۰	۰.۰۰٪	۱۳,۲۴۵,۳۷۵	۰	۱۳,۲۴۵,۳۷۵	۸۶,۱۲۱,۲۶۷
					<u>۴۳,۹۱۴,۵۱۹,۹۱۰</u>	<u>۰</u>	<u>۴۳,۹۲۷,۲۷۰,۰۷۰</u>	<u>۴۸,۷۱۶,۰۰۴,۷۷۹</u>

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ 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.

۱۹-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ ریال	
۷۱,۵۰۷,۴۵۶,۴۲۶	۱۷۲,۹۲۶,۶۲۲,۷۵۳	مدیر
۶۷۸,۰۸۰,۹۷۵	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۴۵۸,۵۳۱,۶۰۱	۶۸۷,۹۵۰,۸۰۸	حسابرس
۷۲,۶۴۴,۰۶۹,۰۰۲	۱۷۵,۱۱۴,۵۷۳,۵۶۱	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ ریال	
۰	۵۲۶,۵۶۹,۴۰۸	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۹۱۵,۵۵۶,۸۰۵	۵,۸۰۱,۴۶۶,۵۵۵	هزینه آبونمان نرم افزار
۱,۲۶۰,۴۸۱	۱۲,۴۸۴,۶۸۸	هزینه کارمزد بانکی
۱,۹۱۶,۸۱۷,۲۸۶	۶,۳۴۰,۵۲۰,۶۵۱	

صندوق سرمایه گذار یصندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۲۲- تعدیلات

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۳۴۷,۷۲۹,۹۲۲,۷۳۷	(۵,۱۳۳,۸۹۱,۳۳۳,۸۵۹)	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
.	۲۸۸,۰۴۴,۵۰۴,۷۶۲	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۴,۳۴۷,۷۲۹,۹۲۲,۷۳۷	(۴,۸۴۵,۸۴۶,۸۱۹,۰۹۷)	

۲۳- 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.

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 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 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 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 می تواند 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 می باشد:

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

۲۳-۲- بدهی های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها فاقد هرگونه تعهدات و بدهی های احتمالی می باشد.

صندوق سرمایه گذار یصندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

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.

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:

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۰.۰۴٪	۷۰۰	۰.۰۶٪	۷۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	کارگزاری بانک دی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۲.۰۵٪	۳۴,۳۰۰	۳.۰۲٪	۳۴,۳۰۰	ممتاز	ضامن نقدشوندگی	بانک دی	ضامن نقدشوندگی/ضامن سودآوری
۰.۸۳٪	۱۳,۹۷۵	۱.۲۳٪	۱۳,۹۷۵	عادی	مدیر صندوق	کارگزاری بانک دی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۴۰.۰۴٪	۶۷۰,۱۳۹	۷۳.۷۶٪	۸۳۷,۶۴۴	عادی	ضامن نقدشوندگی	بانک دی	ضامن نقدشوندگی/ضامن سودآوری
۰.۰۰٪	۰	۱.۲۴٪	۱۴,۰۳۵	عادی	سرمایه گذار	گروه مالی و اقتصادی دی	اشخاص وابسته به مدیر
۱۳.۲۰٪	۲۲۰,۹۰۴	۲۰.۵۵٪	۲۳۳,۳۷۹	عادی	سرمایه گذار	بوعلی	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱۰٪	۱,۷۵۳	۰.۱۲٪	۱,۳۴۰	عادی	سرمایه گذار	بیمه دی	اشخاص وابسته به مدیر
۷.۶۱٪	۱۲۷,۳۱۰	۰.۰۰٪	۰	عادی	سرمایه گذار	زشریف - سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	اشخاص وابسته به مدیر
۲.۰۳٪	۳۳,۸۹۶	۰.۰۰٪	۰	عادی	سرمایه گذار	زماهان - سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	اشخاص وابسته به مدیر
۷.۰۳٪	۱۱۷,۶۸۳	۰.۰۰٪	۰	عادی	سرمایه گذار	غدام - سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	اشخاص وابسته به مدیر
۸.۶۱٪	۱۴۴,۱۰۷	۰.۰۰٪	۰	عادی	سرمایه گذار	وآوا - سازمان اقتصادی کوثر	اشخاص وابسته به مدیر
۹.۳۳٪	۱۵۶,۱۸۶	۰.۰۰٪	۰	عادی	سرمایه گذار	ز کوثر - سازمان اقتصادی کوثر	اشخاص وابسته به مدیر
۵.۵۳٪	۹۲,۶۳۷	۰.۰۰٪	۰	عادی	سرمایه گذار	بزاگرس - سازمان اقتصادی کوثر	اشخاص وابسته به مدیر
۳.۵۸٪	۵۹,۹۹۸	۰.۰۰٪	۰	عادی	سرمایه گذار	تکشا - گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۱٪	۱۸۹	۰.۰۲٪	۱۸۹	عادی	سرمایه گذار	دماوند - شرکت تولید نیروی برق دماوند	اشخاص وابسته به مدیر
۱۰۰.۰۰٪	۱,۶۷۳,۷۷۷	۱۰۰.۰۰٪	۱,۱۴۵,۵۶۲		جمع		

صندوق سرمایه گذار یصندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

مانده بدهکار (بستانکار)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال		ریال			
(۷۲,۴۰۸,۷۶۸,۰۸۱)	طی دوره مالی	۱۷۳,۰۲۴,۴۸۴,۳۴۵	کارمزد ارکان	مدیر	کارگزاری بانک دی
(۸۷۶,۰۸۸,۸۰۲)	طی دوره مالی	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی ایرانیان تحلیل فارابی
(۱,۳۶۷,۷۰۸)	طی دوره مالی	۵۷,۳۹۱,۶۸۴	کارمزد ارکان	حسابرس	مالیات بر ارزش افزوده برای حسابرس
(۵,۱۱۲,۵۰۸)	طی دوره مالی	۱۹,۱۹۹,۲۶۸	کارمزد ارکان	حسابرس	عوارض برای حسابرس
(۲۸۴,۳۹۹,۰۱۵)	طی دوره مالی	۶۳۹,۹۹۶,۲۲۰	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار
(۲۰,۰۰۰)	طی دوره مالی	۰	کارمزد ارکان	مدیر ثبت	کارمزد کارگزاری بانک دی
(۲,۰۶۰,۰۰۰)	طی دوره مالی	۱,۰۸۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	مدیر ثبت	کارمزد مدیر
۰	طی دوره مالی	۱۳,۷۹۴,۴۹۹,۱۴۷,۰۷۰	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری دی
۰	طی دوره مالی	۰	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری آبان
(۷۳,۵۷۷,۸۱۶,۱۱۴)		۱۳,۹۶۹,۷۴۱,۲۹۸,۵۸۷			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

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 ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱۶,۴۰۷,۰۸۱,۳۵۲,۲۰۴	۸,۳۴۴,۸۱۵,۵۷۴,۲۲۴	۲۰,۱۵۵,۶۶۴,۴۴۷,۴۴۴	سرمایه گذاری در سهام
۵۴۹,۳۳۵,۳۷۱,۶۲۲	۵۴۹,۳۳۵,۳۷۱,۶۲۲	۵۴۹,۳۳۵,۳۷۱,۶۲۲	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۹۶,۹۹۰,۰۹۸	۴۳۴,۸۶۶,۳۳۶	۶۲۱,۲۳۷,۶۲۳	حساب های دریافتی
۳۰۴,۷۸۲,۳۱۸	۱۸۲,۸۶۹,۳۹۱	۶۰۹,۵۶۴,۶۳۵	سایر دارایی ها
۲۷۸,۷۶۸,۶۶۵	۲۷۸,۷۶۸,۶۶۵	۲۷۸,۷۶۸,۶۶۵	موجودی نقد
۱۶,۹۵۷,۲۱۸,۴۹۷,۲۴۱	۸,۸۹۴,۷۶۸,۶۸۱,۵۷۳	۲۰,۷۰۶,۵۰۹,۳۸۹,۹۸۹	جمع دارایی ها
۳۸,۲۸۷,۶۱۴,۷۱۸	۳۳,۵۰۱,۶۶۲,۸۷۸	۴۷,۸۵۹,۵۱۸,۳۹۷	جاری کارگزاری
۳۵,۴۴۳,۶۱۳,۱۹۲	۴۰,۴۶۹,۱۹۵,۳۰۶	۷۳,۵۷۷,۸۱۶,۱۱۴	بدهی به ارکان صندوق
۳,۶۴۸,۰۵۰	۳,۶۴۸,۰۵۰	۳,۶۴۸,۰۵۰	بدهی به سرمایه گذاران
۷,۸۳۹,۷۸۸,۲۲۶	۷,۸۳۹,۷۸۸,۲۲۶	۷,۸۳۹,۷۸۸,۲۲۶	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۸۱,۵۷۴,۶۶۴,۱۸۶	۸۱,۸۱۴,۲۹۴,۴۶۰	۱۲۹,۲۸۰,۷۷۰,۷۸۷	جمع بدهی ها
۴۱۶,۲۸۰,۵۷۵,۰۰۰	۴۱,۶۲۸,۰۵۷,۵۰۰	۸۳,۲۵۶,۱۱۵,۰۰۰	تعهدات
۴۹۷,۸۵۵,۲۳۹,۱۸۶	۱۲۳,۴۴۲,۳۵۱,۹۶۰	۲۱۲,۵۳۶,۸۸۵,۷۸۷	جمع بدهیها و تعهدات
	۷۲.۰۶	۹۷.۴۳	نسبت جاری (مرتبه)
۰.۰۲۹۴		۰.۰۱۰۳	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۲۷- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ غدام	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ دماوند	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ بیمه دی	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ سرمایه‌گذاری بوعلی	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ بانک دی	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دارایی‌ها:
۵۴۹,۶۱۴,۱۴۰,۲۸۷	۶,۱۲۸,۱۸۱	۱۰۴,۹۸۳,۵۶۰,۰۱۱	۱۲۹,۸۷۶,۴۴۹,۴۴۸	۱۰۲,۸۲۱,۱۲۰,۷۵۷	۲۱۱,۹۲۶,۸۸۱,۸۹۰	نقد و بانک
۶۸۱,۷۵۷,۱۱۰	۶۸۱,۷۵۷,۱۱۰	-	-	۰	۰	حسابهای دریافتی
۴,۴۳۷,۶۴۳	-	-	-	۰	۴۴۳۷۶۴۳	حسابهای فی مابین با کارگزاران
۲۰,۱۵۵,۶۶۴,۴۴۷,۴۴۴	-	۳,۳۵۵,۵۸۱,۶۴۳,۶۴۲	۱,۴۹۹,۶۵۹,۲۰۴,۵۱۲	۱,۳۲۵,۸۳۸,۷۴۷,۹۳۷	۱۳,۹۷۴,۵۸۴,۸۵۱,۳۵۳	سرمایه‌گذاری‌ها
۶۰۹,۵۶۴,۶۳۵	-	۱۵۸,۲۲۴,۲۱۵	۱۵۸,۲۵۵,۶۷۶	۱۵۸,۷۹۸,۸۷۹	۱۳۴,۲۸۵,۸۶۵	مخارج انتقالی به دوره‌های آتی
۲۰,۷۰۶,۵۷۴,۳۴۷,۱۱۹	۶۸۷,۸۸۵,۲۹۱	۳,۴۶۰,۷۲۳,۴۲۷,۸۶۸	۱,۶۲۹,۶۹۳,۹۰۹,۶۳۶	۱,۴۲۸,۸۱۸,۶۶۷,۵۷۳	۱۴,۱۸۶,۶۵۰,۴۵۶,۷۵۱	جمع دارایی‌ها
						بدهی‌ها:
۴۷,۸۶۳,۹۵۶,۰۴۰	۰	۱۰,۳۱۶,۲۴۹,۷۷۰	۳۱,۳۸۸,۱۱۹,۰۷۲	۶,۱۵۹,۵۸۷,۱۹۸	-	حسابهای فی مابین با کارگزاران
۸۱,۱۱۵,۹۰۳,۰۴۲	۶۸۵,۹۹۲,۴۲۴	۱۲,۲۰۶,۰۸۰,۱۵۳	۴,۵۰۸,۰۵۳,۴۰۳	۴,۷۶۸,۶۸۷,۵۶۴	۵۸,۹۴۷,۰۸۹,۴۹۸	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۳,۶۴۸,۰۵۰	۰	۰	۰	۳۶۴۸۰۵۰	-	حسابهای پرداختی به سرمایه‌گذاران
۳۶۲,۲۲۰,۷۸۵	۱۲۰,۰۰۰	۸۶,۶۵۰,۸۴۹	۹۰,۵۰۶,۰۷۰	۸۶,۸۴۵,۵۰۷	۹۸,۰۹۸,۳۵۹	حسابهای پرداختی به ارکان صندوق
۱۲۹,۳۴۵,۷۲۷,۹۱۷	۶۸۶,۱۱۲,۴۲۴	۲۲,۶۰۸,۹۸۰,۷۷۲	۳۵,۹۸۶,۶۷۸,۵۴۵	۱۱,۰۱۸,۷۶۸,۳۱۹	۵۹,۰۴۵,۱۸۷,۸۵۷	جمع بدهی‌ها
۲۰,۵۷۷,۲۲۸,۶۱۹,۲۰۲	۱,۷۷۲,۸۶۷	۳,۴۳۸,۱۱۴,۴۴۷,۰۹۶	۱,۵۹۳,۷۰۷,۲۳۱,۰۹۱	۱,۴۱۷,۷۹۹,۸۹۹,۲۵۴	۱۴,۱۲۷,۶۰۵,۲۶۸,۸۹۴	خالص دارایی‌ها
۱۸,۱۲۰,۷۴۴	۸۶۳,۷۸۶	۲,۰۵۶,۲۸۸,۵۴۵	۵۳۶,۴۲۱,۱۴۸	۳,۹۹۵,۷۷۲	۱۸,۲۰۳,۴۷۲	خالص دارایی هر واحد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	درآمدها:
	غدام	دماوند	بیمه دی	سرمایه گذاری بوعلی	بانک دی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱,۲۲۴,۸۹۴,۱۱۳,۵۷۹	۳۱,۷۰۹,۴۰۴,۹۹۳	۱۳۹,۸۳۹,۸۳۳,۷۳۵	۱۸۷,۱۵۳,۷۱۵,۲۲۶	۲۴,۵۵۵,۶۴۹,۰۴۷	۸۵۱,۶۳۵,۵۱۰,۵۷۸	درآمد سود سهام
۱۵۱,۳۲۴,۷۲۵,۰۹۰	۶۴۵,۶۷۴,۷۹۰	۳۴,۱۳۴,۲۱۱,۵۰۰	۲۵,۳۳۳,۵۶۹,۹۰۰	۹۱,۲۱۱,۲۶۸,۹۰۰	۰	سود سپرده و گواهی بانکی
۴۳,۴۲۳,۰۳۹,۱۴۸	۴,۸۳۴,۹۶۷	۳۸,۹۶۸,۱۸۸	۲,۱۲۹,۸۹۴,۴۱۴	۵,۲۷۷,۶۵۰,۶۷۸	۳۵,۹۷۱,۶۹۰,۹۰۱	سایر درآمدها
.	درآمد(هزینه) ناشی از تغییر ارزش دارایی‌ها
۲,۲۷۴,۴۹۳,۲۴۹,۸۶۱	.	۹۸,۷۲۳,۸۴۵,۸۷۱	۲۷۷,۲۵۱,۳۶۲,۳۰۸	۲۵۶,۰۵۹,۸۳۸,۵۳۵	۱,۶۴۲,۴۵۸,۲۰۳,۱۴۷	جمع درآمدها
۳,۶۹۴,۱۳۵,۱۲۷,۶۷۸	۳۲,۳۵۹,۹۱۴,۷۵۰	۲۶۲,۷۳۶,۸۵۹,۳۹۴	۴۹۱,۸۶۸,۵۴۱,۸۴۸	۳۷۷,۱۰۴,۴۰۷,۱۶۰	۲,۵۳۰,۰۶۵,۴۰۴,۶۲۶	هزینه‌ها:
۱۷۲,۲۹۰,۵۷۹,۵۷۳	۴۴۸,۹۷۷,۹۸۴	۲۶,۲۸۸,۶۵۹,۴۰۵	۷,۹۸۰,۸۹۶,۲۵۸	۱۰,۶۲۶,۹۴۷,۷۱۰	۱۲۶,۹۴۵,۰۹۸,۲۱۶	هزینه‌های کارمزد ارکان
۵,۳۵۸,۴۹۷,۳۶۶	۱۷۵,۷۰۸,۴۳۳	۹۱۷,۳۳۶,۸۸۹	۵۱۴,۸۶۸,۲۶۴	۵۸۹,۰۵۵,۶۸۶	۳,۱۶۱,۵۲۸,۰۹۴	سایر هزینه‌ها
۱۷۷,۶۴۹,۰۷۶,۹۳۹	۶۲۴,۶۸۶,۴۱۷	۲۷,۲۰۵,۹۹۶,۲۹۴	۸,۴۹۵,۷۶۴,۵۲۲	۱۱,۲۱۶,۰۰۳,۳۹۶	۱۳۰,۱۰۶,۶۲۶,۳۱۰	جمع هزینه‌ها
۳,۵۱۶,۴۸۶,۰۵۰,۷۲۹	۳۱,۷۳۵,۲۲۸,۳۳۳	۲۳۵,۵۳۰,۸۶۳,۰۰۰	۴۸۲,۳۷۲,۷۷۷,۳۲۶	۳۶۵,۸۸۸,۴۰۲,۷۶۴	۲,۳۹۹,۹۵۸,۷۷۸,۳۱۶	سود (زیان)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

ج) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۲,۰۳۲,۹۷۸,۱۵۶,۸۱۰	۷۰,۱۶۹,۸۱۲,۰۹۳	۱۱۷,۶۸۳	۱,۸۶۱,۰۰۹,۹۳۵,۷۳۸	۱,۰۷۶	۵۳۰,۹۰۶,۱۳۰,۷۲۳	۲,۰۳۳	۹۰۱,۸۲۲,۳۶۹,۹۳۹	۳۱۷,۷۵۸	۸,۶۶۹,۰۶۹,۹۰۸,۳۱۷	۶۲۱,۰۹۳
۱۹۵,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۵	۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۶	۱,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۱	۳۷,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۶۷	۱۵۵,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۰۰۱
(۱۱۹,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۹,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۹,۰۸۸)	۰	۰	(۴۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۱۳)	۰	۰	۰	۰
۳,۵۱۶,۴۸۶,۰۵۰,۷۳۹	۳۱,۷۳۵,۲۲۸,۳۳۳	۰	۲۳۵,۵۳۰,۸۶۳,۰۰۰	۰	۴۸۳,۳۷۲,۷۷۷,۳۲۶	۰	۳۶۵,۸۸۸,۴۰۳,۷۶۴	۰	۲,۳۹۹,۹۵۸,۷۷۸,۳۱۶	۰
۴,۹۵۱,۸۴۵,۴۱۱,۶۵۳	۱۵,۷۷۹,۷۳۲,۴۴۱	۰	۱,۳۴۰,۹۷۷,۶۴۸,۳۵۸	۰	۵۷۸,۴۹۰,۳۲۳,۰۴۲	۰	۱۱۳,۰۲۲,۱۲۵,۵۵۱	۰	۲,۹۰۳,۵۷۵,۵۸۲,۲۶۱	۰
۲۰,۵۷۷,۲۲۸,۶۱۹,۲۰۲	۱,۷۷۲,۸۶۷	۰	۳,۴۳۸,۱۱۴,۴۴۷,۰۹۶	۱,۶۷۲	۱,۵۹۳,۷۰۷,۲۳۱,۰۹۱	۲,۹۷۱	۱,۴۱۷,۷۹۹,۸۹۹,۲۵۴	۳۵۴,۸۲۵	۱۴,۱۲۷,۶۰۵,۲۶۸,۸۹۴	۷۷۶,۰۹۴

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