

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
 گزارش مالی میان دوره‌ای
 صورت‌های مالی همراه با یادداشت های توضیحی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

احتراماً؛

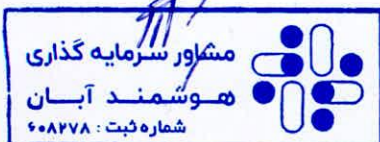
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق، براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ. مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	ت. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۵	ث. یادداشت های 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 صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی 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 واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

این صورتهای مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۶ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	با سپاس امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک دی	مصطفی بختیاری	
متولی	مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	میثم کریمی	



کارگزاری بانک دی (سهامی خاص)
 شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰



گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۲۹,۰۹۰,۱۰۵,۴۸۶,۵۰۴	۱۹,۰۷۸,۱۸۲,۸۴۵,۸۷۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۴۹,۵۹۹,۰۶۵,۳۸۳	۷۰,۵۵۶,۲۰۵,۲۰۶	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۰	۲۲۸,۱۱۵,۸۸۸,۸۲۵	۷	حساب‌های دریافتی
۲۳۰,۹۱۴,۱۱۵	۱,۳۴۳,۴۴۱,۴۵۶	۸	سایر دارایی‌ها
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹	موجودی نقد
۲۹,۲۳۹,۹۴۵,۴۶۶,۰۰۲	۱۹,۳۷۸,۲۰۸,۳۸۱,۳۵۸		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۵۹۵,۰۷۶,۵۶۷,۱۰۶	۲,۹۸۶,۵۶۳	۱۰	جاری کارگزاران
۹۱,۴۲۳,۵۲۴,۵۳۹	۱۱۲,۸۷۴,۰۳۰,۹۹۳	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲	بدهی به سرمایه‌گذاران
۷,۶۷۰,۹۱۵,۲۶۴	۷,۷۲۱,۶۶۸,۰۶۲	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۸۴۴,۱۷۱,۰۰۶,۹۰۹	۱۲۰,۵۹۸,۶۸۵,۶۱۸		جمع بدهی‌ها
۲۸,۳۹۵,۷۷۴,۴۵۹,۰۹۳	۱۹,۲۵۷,۶۰۹,۶۹۵,۷۴۰	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱۸,۶۹۸,۷۳۹	۱۲,۱۶۰,۱۹۲		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

کارگزاران بانک دی (سهامی خاص)

شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰

مشاور سرمایه‌گذاری
هوشمند آبان
شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	درآمدها:
۱۵	۷۶۲,۶۹۰,۱۴۵	۱,۳۰۰,۶۱۶,۸۸۹,۵۲۲	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۶	(۱۰,۶۵۷,۰۵۸,۳۴۲,۸۳۰)	۱,۹۹۱,۲۳۰,۱۷۲,۲۷۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۷	۴۱۱,۹۱۹,۷۵۲,۸۶۵	۱۴۶,۱۲۹,۵۲۱,۶۹۶	سود سهام
۱۸	۳,۷۲۹,۶۶۵,۸۵۶	۴۱,۶۷۶,۹۱۷,۰۴۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
	(۱۰,۲۴۰,۶۴۶,۲۳۳,۹۶۴)	۳,۴۷۹,۶۵۳,۵۰۰,۵۳۰	جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
۱۹	۱۴۷,۵۲۱,۳۰۵,۴۰۱	۱۱۳,۴۴۸,۰۶۹,۸۳۸	هزینه کارمزد ارکان
۲۰	۴,۸۹۴,۶۱۹,۲۵۳	۴,۱۲۷,۵۸۷,۷۳۰	سایر هزینه‌ها
	۱۵۲,۴۱۵,۹۲۴,۶۵۴	۱۱۷,۵۷۵,۶۵۷,۵۶۸	جمع هزینه‌ها
	(۱۰,۳۹۳,۰۶۲,۱۵۸,۶۱۸)	۳,۳۶۲,۰۷۷,۸۴۲,۹۶۲	سود خالص
	-۴۴.۶۱٪	۱۷.۸۴٪	بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
	-۵۳.۹۳٪	۲۰.۰۱٪	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
	تعداد	ریال	تعداد
	۱,۵۱۸,۵۹۳	۲۸,۳۹۵,۷۷۴,۴۵۹,۰۹۳	۱,۶۷۳,۷۷۷
	۲۷۸,۲۳۷	۲۷۸,۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۱۴۰
	(۲۱۳,۱۷۰)	(۲۱۳,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۹۱,۵۱۴)
	.	(۱۰,۳۹۳,۰۶۲,۱۵۸,۶۱۸)	.
۲۱	.	۱,۱۸۹,۸۳۰,۳۹۵,۲۶۵	.
	۱,۵۸۳,۶۶۰	۱۹,۲۵۷,۶۰۹,۶۹۵,۷۴۰	۱,۱۵۴,۴۰۳
			۱۶,۸۱۳,۵۷۸,۲۸۸,۸۹۹

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری

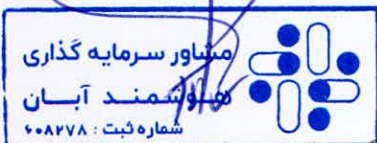
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال

خالص دارایی‌های پایان سال

کارگزاری بانک دی (سهامی خاص)



شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰

آدرس دفتر مرکزی: تهران، خیابان ولیعصر، بالاترازبهبستی، نبش کوچه دلپسته، پلاک ۲۱۴۵، ساختمان گروه مالی دی، طبقه ۱۱

تلفن: ۴۱۶۸۴۰۰۰ | نمابر: ۴۱۶۸۴۸۰۰ | کد پستی: ۱۵۱۱۷۳۴۸۱۳

www.daybroker.ir | info@daybroker.ir

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
گزارش مالی میان دوره‌ای
صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه و موضوع فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی که صندوقی در سرمایه‌گذاری اختصاصی و بازارگردانی محسوب می‌شود در تاریخ ۱۳۹۵/۰۵/۱۳ تحت شماره ۱۱۴۴۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۳۹۱۷۴ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به شناسه ملی ۱۴۰۰۶۰۱۲۳۵۷ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار پذیرفته شده (بانک دی، سرمایه‌گذاری بوعلی، تولید نیروی برق دماوند، بیمه دی) در چارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق و کسب منافع از این محل است. همچنین در صورتی که صرفه و صلاح صندوق ایجاب کند، صندوق در قبال دریافت کارمزد در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی مشارکت کرده، که در این صورت وجوه جمع‌آوری شده و سایر دارایی‌های صندوق، پشتوانه این تعهد خواهد بود با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار اعلام شده در امیدنامه با هدف ایفای تعهدات بازارگردانی با شرایط مندرج در امیدنامه و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، ۳ سال بوده که مطابق ماده ۴۶ اساسنامه قابل تمدید می‌باشد، همچنین طبق مجوز شماره ی ۱۲۲/۱۳۱۸۸۹ 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 ۴۵ اساسنامه و بند ۱۲ امید نامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس <http://daygroupfund.ir> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
گزارش مالی میان دوره‌ای
صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

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 هوشمند آبان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۸ به شماره ثبت ۶۰۸۲۷۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان بهشتی، کوچه زرین، پلاک ۸، واحد ۱۰

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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

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.

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 بازخرید 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 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 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 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 سپرده‌های بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری مشخص شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه خالص ارزش داراییهای صندوق که حداقل ۱۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۶۰۰ 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 ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
حق‌الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۰۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق می‌باشد **

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

هزینه‌های ثابت دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها
تا سقف ۵۰۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.	هزینه‌های متغیر دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها
- به ازای هر نماد ۱۹۰ میلیون ریال - مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال ضرایب شناسایی ۰.۰۰۰۰۲۵ می‌باشد. - مبلغ خالص دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال ضرایب شناسایی ۰.۰۰۰۰۱۵ می‌باشد. - مبلغ خالص دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال ضرایب شناسایی ۰.۰۰۰۰۰۵ می‌باشد.	
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد	هزینه پذیرش و عضویت در کانون‌ها

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

* به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.003}{n \times 365}$ ضرب در

خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n ، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به سه در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

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. 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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

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

۷-۴- معافیت مالیات:

با استناد به تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۲) موضوع تبصره یک ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی تمام درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری و تمام درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمد حاصل از صدور و ابطال از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده معاف است.

۸-۴- تعهدات و شرایط بازارگردانی:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	بانک دی	دی	۵ درصد	۲,۱۶۰,۰۰۰	۴۳,۲۰۰,۰۰۰
۲	بیمه دی	ودی	۲ درصد	۱۱۳,۷۵۰	۲,۲۷۵,۰۰۰
۳	سرمایه‌گذاری بوعلی	وبوعلی	۲.۵ درصد	۶۹,۴۰۰	۱,۳۸۸,۰۰۰
۴	تولید نیروی برق دماوند	دماوند	۲ درصد	۱۳۸,۹۵۰	۲,۷۷۸,۹۸۶

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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

۱۴۰۲/۱۱/۳۰			۱۴۰۳/۰۵/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۷۶.۱۶%	۲۲,۲۷۰,۰۸۸,۸۷۰,۵۲۹	۲۲,۸۸۰,۸۲۸,۸۴۰,۰۲۶	۶۲.۵۰%	۱۲,۱۱۱,۱۰۳,۷۶۶,۹۰۷	۲۲,۸۸۰,۸۲۸,۸۴۰,۰۲۶	بانکها و موسسات اعتباری
۵.۲۱%	۱,۵۲۴,۸۲۳,۲۲۴,۶۳۶	۱,۴۰۷,۳۳۲,۲۷۱,۲۶۱	۶.۴۱%	۱,۲۴۱,۷۷۸,۶۶۲,۹۱۴	۱,۴۸۲,۶۳۸,۰۹۶,۴۶۶	سرمایه گذاریها
۰.۰۰%	.	.	۰.۸۵%	۱۶۳,۹۱۸,۵۱۴,۵۱۴	۱۶۱,۶۴۸,۱۶۲,۹۵۵	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۶.۳۹%	۱,۸۶۹,۴۲۶,۱۰۵,۸۴۷	۱,۸۱۱,۱۲۶,۰۵۷,۳۱۵	۱۲.۵۴%	۲,۴۳۰,۱۴۰,۱۱۱,۸۳۸	۱,۹۸۱,۹۱۸,۱۷۱,۰۷۶	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۱۱.۷۲%	۳,۴۲۵,۷۶۷,۲۸۵,۴۹۲	۴,۲۰۵,۹۹۰,۵۵۳,۳۰۹	۱۶.۱۶%	۳,۱۳۱,۲۴۱,۷۸۹,۶۹۸	۴,۴۴۳,۳۸۰,۱۵۲,۲۵۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۹۹.۴۹%	۲۹,۰۹۰,۱۰۵,۴۸۶,۵۰۴	۳۰,۳۰۵,۲۷۷,۷۲۱,۹۱۱	۹۸.۴۵%	۱۹,۰۷۸,۱۸۲,۸۴۵,۸۷۱	۳۰,۹۵۰,۴۱۳,۴۲۲,۷۷۶	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

۶- سرمایه‌گذاری سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۰۵/۳۱		نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ			
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		
۰.۰۱٪	۳,۹۷۴,۲۴۵,۰۵۹	۰.۰۲٪	۴,۰۷۴,۲۵۲,۶۸۰	۵٪	۱۳۹۹/۱۱/۱۱	سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۷۱۰۰۱۸۰۰۳ بانک دی
۰.۲۵٪	۷۳,۶۱۸,۴۶۰,۰۳۴	۰.۰۲٪	۳,۱۷۳,۹۳۹,۵۴۳	۵٪	۱۳۹۹/۱۱/۱۱	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۶۵۶۰۹۲۰۰۲ بانک دی
۰.۰۴٪	۱۱,۰۱۸,۵۰۹,۹۹۲	۰.۲۱٪	۴۰,۳۳۱,۸۱۷,۱۹۲	۵٪	۱۳۹۸/۱۱/۰۱	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۵۰۰۳ بانک دی
۰.۰۹٪	۲۶,۸۱۲,۹۰۵,۲۶۰	۰.۰۷٪	۱۳,۳۹۶,۴۱۷,۳۵۴	۵٪	۱۳۹۸/۱۱/۰۱	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۵۸۰۰۳ بانک دی
۰.۱۲٪	۳۴,۱۷۴,۹۴۵,۰۳۸	۰.۰۵٪	۹,۵۷۹,۷۷۸,۴۳۷	۵٪	۱۳۹۸/۱۱/۰۱	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۷۰۰۰۸ بانک دی
۰.۵۱٪	۱۴۹,۵۹۹,۰۶۵,۳۸۳	۰.۳۶٪	۷۰,۵۵۶,۲۰۵,۲۰۶			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

۷- حساب‌های دریافتنی

سود سهام دریافتنی به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۰	۱۴۸,۴۵۸,۹۸۲,۵۸۶	۲۵٪	۱۶۶,۰۵۰,۳۵۵,۱۸۰	سرمایه‌گذاری بوعلی
۰	۷۹,۶۵۶,۹۰۶,۲۳۹	۲۵٪	۹۰,۰۷۷,۷۷۵,۴۸۰	تولید نیروی برق دماوند
۰	۲۲۸,۱۱۵,۸۸۸,۸۲۵		۲۵۶,۱۲۸,۱۳۰,۶۶۰	

۸- 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.

۱۴۰۳/۰۵/۳۱

مانده در پایان دوره	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۰۲,۲۸۱,۴۴۰	۲۶۷,۷۶۷,۵۹۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۴۹,۰۳۶	مخارج عضویت در کانون‌ها
۵۴۱,۱۶۰,۰۱۶	۴۵۵,۷۰۵,۰۶۳	۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۸۶۵,۰۷۹	آبونمان نرم افزار صندوق
۱,۳۴۳,۴۴۱,۴۵۶	۷۲۳,۴۷۲,۶۵۹	۱,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۹۱۴,۱۱۵	

۹- موجودی نقد

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری ۱۰۳۷۰۸۲۰۰۰۰۳ بانک دی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۵/۳۱

مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲,۹۸۶,۵۶۳)	۷۳۸,۴۸۸,۷۶۳,۷۷۲	۱,۳۳۳,۵۶۲,۳۴۴,۳۱۵	(۵۹۵,۰۷۶,۵۶۷,۱۰۶)	کارگزاری دی
(۲,۹۸۶,۵۶۳)	۷۳۸,۴۸۸,۷۶۳,۷۷۲	۱,۳۳۳,۵۶۲,۳۴۴,۳۱۵	(۵۹۵,۰۷۶,۵۶۷,۱۰۶)	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
۹۰,۳۰۴,۳۰۲,۲۹۹	۱۱۱,۷۲۹,۲۱۲,۷۱۵	مدیر صندوق کارگزاری بانک دی
۴۷۸,۸۴۹,۰۶۶	۰	متولی موسسه حسابرسی ایرانیان تحلیل فارابی
۰	۴۲۰,۲۷۳,۸۱۶	متولی شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان
۶۴۰,۳۷۳,۱۷۴	۷۲۴,۵۴۴,۴۶۲	حسابرس موسسه حسابرسی رازدار
<u>۹۱,۴۲۳,۵۲۴,۵۳۹</u>	<u>۱۱۲,۸۷۴,۰۳۰,۹۹۳</u>	

۱۲- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بدهی بابت درخواست صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری
<u>۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۰</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	یادداشت
۵,۹۲۶,۹۰۸,۴۷۰	۵,۹۲۶,۹۰۸,۴۷۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۷۴۴,۰۰۶,۷۹۴	۱,۷۹۴,۷۵۹,۵۹۲	ذخیره آبونمان نرم افزار
۷,۶۷۰,۹۱۵,۲۶۴	۷,۷۲۱,۶۶۸,۰۶۲	

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۷,۹۶۵,۵۰۱,۰۴۹,۰۹۳	۱,۴۸۳,۵۹۳	۱۸,۸۳۲,۰۰۲,۹۷۵,۷۴۰	۱,۵۴۸,۶۶۰
۴۳۰,۲۷۳,۴۱۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۴۲۵,۶۰۶,۷۲۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
۲۸,۳۹۵,۷۷۴,۴۵۹,۰۹۳	۱,۵۱۸,۵۹۳	۱۹,۲۵۷,۶۰۹,۶۹۵,۷۴۰	۱,۵۸۳,۶۶۰

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۳۰۰,۸۰۲,۹۵۹,۳۲۶	۷۶۲,۶۹۰,۱۴۵	۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس
(۱۸۶,۰۶۹,۸۰۴)	۰	۱۵-۲	سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام
۱,۳۰۰,۶۱۶,۸۸۹,۵۲۲	۷۶۲,۶۹۰,۱۴۵		

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۵۴,۱۷۲,۸۵۲,۶۹۶	(۳۵۹)	۰	۰	(۱۱,۶۴۷)	۱۱,۲۸۸	۲	بیمه دی
۲۳,۴۹۲,۷۱۲,۱۶۱	(۱۶۶)	۰	۰	(۲,۱۷۰)	۲,۰۰۴	۱	سرمایه‌گذاری بوعلی
۰	۳۶۳,۵۳۶,۸۸۸	۰	(۶,۹۳۶,۹۳۲)	(۳۶,۶۲۶,۵۶۶,۱۸۰)	۳۶,۹۹۷,۰۴۰,۰۰۰	۲,۲۱۰,۰۰۰	صندوق س. گنجینه آینده روشن د
۱۲۴,۰۱۸,۲۴۲,۴۹۶	۱,۸۵۶	۰	۰	(۸,۱۸۷)	۱۰,۰۴۳	۱	تولید نیروی برق دماوند
۰	۳۹۹,۱۵۱,۹۲۶	۰	(۹,۲۴۶,۹۴۶)	(۴۸,۹۰۸,۷۱۱,۱۲۸)	۴۹,۳۱۷,۱۱۰,۰۰۰	۴,۹۱۵,۰۰۰	ص سرمایه‌گذاری ارمغان ایرانیان
۳۴,۳۸۶,۸۸۳,۴۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری آوا نوین
۳۱,۷۰۹,۴۹۳,۷۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	خوراک دام پارس
۷۸۸,۰۰۰,۸۴۰,۴۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک دی
۷۱,۸۸۵,۶۳۳,۹۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری کشاورزی کوثر
۲۲,۵۴۳,۶۴۰,۳۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گسترش صنایع و خدمات کشاورزی
۵۰,۵۹۲,۶۶۰,۰۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نیروگاه زاگرس کوثر
۱,۳۰۰,۸۰۲,۹۵۹,۳۲۶	۷۶۲,۶۹۰,۱۴۵	۰	(۱۶,۱۸۳,۸۷۸)	(۸۵,۵۳۵,۲۹۹,۳۱۲)	۸۶,۳۱۴,۱۷۳,۳۳۵	۷,۱۲۵,۰۰۴	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۵/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

نام سهم	نام اختیار	تعداد	قیمت اعمال	ارزش دفتری اختیار	بهای تمام شده سهم	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	کارمزد فروش اختیار	سود (زیان) اعمال
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ضدی ۲۰۹۱	ضدی ۲۰۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۸,۲۵۴,۵۴۶)
ضدی ۲۱۰۱	ضدی ۲۱۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۱,۴۱۵,۶۷۶)
ضدی ۲۱۱۱	ضدی ۲۱۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۶,۳۹۹,۵۸۲)
									(۱۸۶,۰۶۹,۸۰۴)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به

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
بانک دی	۱۹,۹۳۴,۷۲۸,۹۵۸	۱۲,۱۲۰,۳۱۵,۲۰۶,۴۶۴	(۲۲,۲۷۰,۰۸۸,۸۷۰,۵۲۹)	(۹,۲۱۱,۴۳۹,۵۵۷)	.	(۱۰,۱۵۸,۹۸۵,۱۰۳,۶۲۲)	.
بیمه دی	۳۴۹,۴۲۳,۶۲۴	۲,۴۳۱,۹۸۸,۴۲۳,۰۴۰	(۲,۰۴۰,۲۱۸,۲۱۹,۲۵۰)	(۱,۸۴۸,۳۱۱,۲۰۲)	.	۳۸۹,۹۲۱,۸۹۲,۵۸۸	۴۶۸,۰۸۰,۰۸۶,۸۶۹
سرمایه‌گذاری بوعلی	۷۴۱,۰۳۹,۴۳۵	۱,۲۴۲,۷۲۳,۱۳۲,۴۹۵	(۱,۶۰۰,۱۲۹,۰۴۹,۶۷۵)	(۹۴۴,۴۶۹,۵۸۱)	.	(۳۵۸,۳۵۰,۳۸۶,۷۶۱)	۲۲۲,۷۵۷,۰۸۲,۴۰۳
صندوق س. گنجینه آینده روشن-د	۶,۷۸۱,۰۰۰	۱۱۴,۲۲۵,۹۴۵,۰۰۰	(۱۱۲,۳۸۲,۳۳۷,۶۷۶)	(۲۱,۴۱۷,۳۶۵)	.	۱,۸۲۲,۲۸۹,۹۵۹	.
صندوق تداوم اطمینان تمدن-ثابت	۳,۵۳۵,۰۰۰	۴۹,۷۲۳,۳۱۰,۰۰۰	(۴۹,۲۶۵,۹۲۵,۲۷۹)	(۹,۳۲۳,۱۲۱)	.	۴۴۸,۰۶۱,۶۰۰	.
تولید نیروی برق دماوند	۴۵۰,۲۳۳,۲۳۹	۳,۱۳۳,۶۲۳,۳۴۳,۴۴۰	(۳,۶۶۳,۱۵۶,۸۸۶,۲۹۳)	(۲,۳۸۱,۵۵۳,۷۴۱)	.	(۵۳۱,۹۱۵,۰۹۶,۵۹۴)	۳۰۷,۶۱۳,۹۳۱,۳۷۱
بانک دی	.	.	.	.	.	.	۹۷۱,۶۴۸,۱۲۱,۹۷۵
کشت و صنعت شریف آباد	.	.	.	.	.	.	۲۱,۰۴۶,۱۶۶,۱۵۸
مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان	.	.	.	.	.	.	۸۴,۷۸۳,۴۹۵
		۱۹,۰۹۲,۵۹۹,۳۶۰,۴۳۹	(۲۹,۷۳۵,۲۴۱,۱۸۸,۷۰۲)	(۱۴,۴۱۶,۵۱۴,۵۶۷)	.	(۱۰,۶۵۷,۰۵۸,۳۴۲,۸۳۰)	۱,۹۹۱,۲۳۰,۱۷۲,۲۷۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

۱۷- سود سهام

درآمد سود سهام شامل ارقام زیر است:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		خالص درآمد سود سهام
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	
			ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری بوعلی	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	۷۲۱,۹۵۸,۰۶۶	۲۳۰	۱۶۶,۰۵۰,۳۵۵,۱۸۰	(۱۷,۵۹۱,۳۷۲,۵۹۴)	۸۱,۱۵۰,۷۹۳,۷۸۱
بیمه دی	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۳۴۰,۳۷۷,۵۲۶	۵۴۰	۱۸۳,۸۰۳,۸۶۴,۰۴۰	.	۲۵,۳۳۳,۵۶۹,۹۰۰
تولید نیروی برق دماوند	۱۴۰۳/۰۴/۰۹	۴۲۸,۹۴۱,۷۸۸	۲۱۰	۹۰,۰۷۷,۷۷۵,۴۸۰	(۱۰,۴۲۰,۸۶۹,۲۴۱)	۳۰,۱۶۷,۰۳۹,۲۱۹
خوراک دام پارس		.	.	.	.	۵۸۵,۱۵۵,۳۰۳
مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان		.	.	.	.	۸۰۱,۲۸۱,۰۵۳
کشت و صنعت شریف آباد		.	.	.	.	۸,۰۹۱,۶۸۲,۴۴۰
				<u>۴۳۹,۹۳۱,۹۹۴,۷۰۰</u>	<u>(۲۸,۰۱۲,۲۴۱,۸۳۵)</u>	<u>۱۴۶,۱۲۹,۵۲۱,۶۹۶</u>
						<u>۴۱۱,۹۱۹,۷۵۲,۸۶۵</u>

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۵/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۷۱۰۰۱۸۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۵/۰۸/۲۵	۰.۰۰٪	۱۰۰,۲۵۷,۶۲۱	۰	۱۰۰,۲۵۷,۶۲۱	۹۵,۳۸۳,۷۳۸
سپرده کوتاه مدت ۲۰۴۶۵۶۰۹۲۰۰۲ بانک دی	۱۳۹۷/۰۳/۰۹	۰.۰۰٪	۲,۸۳۷,۸۹۶,۴۶۹	۰	۲,۸۳۷,۸۹۶,۴۶۹	۳۴,۸۷۹,۹۱۶,۳۰۰
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۱۳۱۱۱۵۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۰.۰۰٪	۸,۱۹۹,۵۵۳	۰	۸,۱۹۹,۵۵۳	۳۴,۱۶۸,۹۰۹
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۱۳۱۱۵۸۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۰.۰۰٪	۲۸۷,۸۳۷,۰۸۴	۰	۲۸۷,۸۳۷,۰۸۴	۲,۰۰۵,۶۹۷,۲۰۴
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۱۳۱۱۷۰۰۰۸ بانک دی	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۰.۰۰٪	۴۹۵,۴۷۵,۱۲۹	۰	۴۹۵,۴۷۵,۱۲۹	۴,۲۱۸,۵۰۰,۸۷۳
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۱۸۰۷۰۰۰۵ بانک دی	۱۳۹۹/۰۹/۱۷	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۲۶۲,۹۶۲,۵۲۵
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۱۸۰۷۶۰۰۲ بانک دی	۱۳۹۹/۰۹/۱۷	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۱۶۲,۲۴۰,۹۸۶
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۲۴۸۵۶۰۰۹ بانک دی	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۴,۸۰۱,۱۳۱
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۷۲۱۹۹۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۴۶۲۸۱۷۹۰۰۳ بانک دی	۱۴۰۰/۰۳/۲۲	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۱۳,۲۴۵,۳۷۵
			۳,۷۲۹,۶۶۵,۸۵۶	۰	۳,۷۲۹,۶۶۵,۸۵۶	۴۱,۶۷۶,۹۱۷,۰۴۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱۱,۵۵۹,۲۸۷,۵۸۲	۱۴۶,۱۱۰,۳۷۳,۷۴۵	مدیر
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۴۸۶,۵۵۲	متولی سابق
.	۴۲۰,۲۷۳,۸۱۶	متولی فعلی
۳۸۸,۷۸۲,۲۵۶	۶۲۹,۱۷۱,۲۸۸	حسابرس
۱۱۳,۴۴۸,۰۶۹,۸۳۸	۱۴۷,۵۲۱,۳۰۵,۴۰۱	

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۲۳۹,۱۳۰,۱۴۴	۲۶۷,۷۶۷,۵۹۶	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۳,۸۸۱,۸۳۰,۸۷۸	۴,۶۲۵,۱۴۲,۶۵۷	هزینه نرم افزار
۶,۶۲۶,۷۰۸	۱,۷۰۹,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۴,۱۲۷,۵۸۷,۷۳۰	۴,۸۹۴,۶۱۹,۲۵۳	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

۲۱- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۱,۶۸۴,۵۲۰,۱۵۵,۸۸۷	۱,۸۲۶,۴۸۵,۷۹۰,۲۷۵
(۲۵۶,۱۴۵,۶۲۲,۹۵۴)	(۶۳۶,۶۵۵,۳۹۵,۰۱۰)
۱,۴۲۸,۳۷۴,۵۳۲,۹۳۳	۱,۱۸۹,۸۳۰,۳۹۵,۲۶۵

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۲- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

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

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰.۰۶	۷۰۰	۰.۰۰	۷۰۰	ممتاز	کارگزاری بانک دی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۱.۲۱	۱۳,۹۷۵	۰.۰۱	۱۳,۹۷۵	عادی	کارگزاری بانک دی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۲.۹۷	۳۴,۳۰۰	۰.۰۲	۳۴,۳۰۰	ممتاز	موسس و دارنده واحد سرمایه‌گذاری (بانک دی)	ضامن نقدشوندگی/ضامن سودآوری
۶۲.۹۶	۷۲۶,۸۳۹	۰.۷۹	۱,۲۴۳,۷۱۹	عادی	موسس و دارنده واحد سرمایه‌گذاری (بانک دی)	ضامن نقدشوندگی/ضامن سودآوری
۱۹.۱۴	۲۲۰,۹۰۴	۰.۰۴	۶۹,۲۷۱	عادی	سرمایه‌گذار	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱۱	۱,۳۴۰	۰.۰۰	۲,۰۶۲	عادی	سرمایه‌گذار	اشخاص وابسته به مدیر
۹.۸۹	۱۱۴,۱۷۵	۰.۰۰	۰	عادی	سرمایه‌گذار	اشخاص وابسته به مدیر
۲.۴۲	۲۷,۹۴۶	۰.۰۰	۰	عادی	سرمایه‌گذار	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۲	۱۸۹	۰.۰۰	۲۸۰	عادی	سرمایه‌گذار	اشخاص وابسته به مدیر
۱.۲۲	۱۴,۰۳۵	۰.۱۴	۲۱۹,۳۵۳	عادی	سرمایه‌گذار	اشخاص وابسته به مدیر
۱۰۰.۰۰	۱,۱۵۴,۴۰۳	۱.۰۰	۱,۵۸۳,۶۶۰		گروه مالی و اقتصادی دی	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

۲۴-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:

مانده بدهکار (بستانکار)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال		ریال			
(۱۱۱,۷۲۶,۵۱۲,۷۱۵)	طی دوره مالی	۱۴۶,۱۱۰,۳۷۳,۷۴۵	کارمزد ارکان	مدیر	کارگزاری بانک دی
۰	طی دوره مالی	۳۶۱,۴۸۶,۵۵۲	کارمزد ارکان	متولی سابق	موسسه حسابرسی ایرانیان تحلیل فارابی
(۴۲۰,۲۷۳,۸۱۶)	طی دوره مالی	۴۲۰,۲۷۳,۸۱۶	کارمزد ارکان	متولی فعلی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان
(۳۴,۶۳۲,۷۹۲)	طی دوره مالی	۳۴,۶۳۲,۷۹۲	کارمزد ارکان	حسابرس	مالیات بر ارزش افزوده برای حسابرس
(۱۷,۳۱۶,۰۲۸)	طی دوره مالی	۱۷,۳۱۶,۰۲۸	کارمزد ارکان	حسابرس	عوارض برای حسابرس
(۶۷۲,۵۹۵,۶۴۲)	طی دوره مالی	۵۷۷,۲۲۲,۴۶۸	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار
(۲۰,۰۰۰)	طی دوره مالی	۰	کارمزد ارکان	مدیر ثبت	کارمزد کارگزاری بانک دی
(۲,۶۸۰,۰۰۰)	طی دوره مالی	۳۸۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	مدیر ثبت	کارمزد مدیر
۰	طی دوره مالی	۸۱۸,۰۷۴,۸۸۰,۵۳۸	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری دی
۰	طی دوره مالی	۰	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری آبان
(۱۱۲,۸۷۴,۰۳۰,۹۹۳)		۹۶۵,۵۹۶,۵۶۵,۹۳۹			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

۲۵- 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 ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد :

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱۷,۱۷۰,۳۶۴,۵۶۱,۲۸۴	۹,۵۳۹,۰۹۱,۴۲۲,۹۳۶	۱۹,۰۷۸,۱۸۲,۸۴۵,۸۷۱	سرمایه گذاری در سهام
۷۰,۵۵۶,۲۰۵,۲۰۶	۷۰,۵۵۶,۲۰۵,۲۰۶	۷۰,۵۵۶,۲۰۵,۲۰۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۸۲,۴۹۲,۷۱۱,۰۶۰	۱۵۹,۶۸۱,۱۲۲,۱۷۸	۲۲۸,۱۱۵,۸۸۸,۸۲۵	حساب های دریافتی
۶۷۱,۷۲۰,۷۲۸	۴۰۳,۰۳۲,۴۳۷	۱,۳۴۳,۴۴۱,۴۵۶	سایر دارایی ها
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	موجودی نقد
۱۷,۴۲۴,۰۹۵,۱۹۸,۲۷۸	۹,۷۶۹,۷۴۱,۷۸۲,۷۵۶	۱۹,۳۷۸,۲۰۸,۳۸۱,۳۵۸	جمع دارایی ها
۲,۰۹۰,۵۹۴	۲,۳۸۹,۲۵۰	۲,۹۸۶,۵۶۳	جاری کارگزاری
۷۹,۰۱۱,۸۲۱,۶۹۵	۹۰,۲۹۹,۲۲۴,۷۹۴	۱۱۲,۸۷۴,۰۳۰,۹۹۳	بدهی به ارکان صندوق
۰	۰	۰	بدهی به سرمایه گذاران
۷,۷۲۱,۶۶۸,۰۶۲	۷,۷۲۱,۶۶۸,۰۶۲	۷,۷۲۱,۶۶۸,۰۶۲	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۸۶,۷۳۵,۵۸۰,۳۵۱	۹۸,۰۲۳,۲۸۲,۱۰۷	۱۲۰,۵۹۸,۶۸۵,۶۱۸	جمع بدهی ها
۳۱۸,۸۴۵,۰۹۲,۸۰۰	۳۱,۸۸۴,۵۰۹,۲۸۰	۶۳,۷۶۹,۰۱۸,۵۶۰	تعهدات
۴۰۵,۵۸۰,۶۷۳,۱۵۱	۱۲۹,۹۰۷,۷۹۱,۳۸۷	۱۸۴,۳۶۷,۷۰۴,۱۷۸	جمع بدهیها و تعهدات
	۷۵.۲۱	۱۰۵.۱۱	نسبت جاری (مرتبه)
۰.۰۲۳		۰.۰۹۵	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
 گزارش مالی میان دوره‌ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

۲۶- تفکیک عملیات بازارگردانی
 الف) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
	دماوند	بیمه دی	سرمایه گذاری بوعلی	بانک دی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دارایی ها:
۷۰,۵۶۶,۲۰۵,۲۰۶	۴۰,۳۳۱,۸۱۷,۱۹۲	۱۳,۳۹۶,۴۱۷,۳۵۴	۹,۵۷۹,۷۷۸,۴۳۷	۷,۲۵۸,۱۹۲,۲۲۳	نقد و بانک
۲۲۸,۱۱۵,۸۸۸,۸۲۵	۷۹,۶۵۶,۹۰۶,۲۳۹	.	۱۴۸,۴۵۸,۹۸۲,۵۸۶	.	حسابهای دریافتی
.	.	.	.	.	حسابهای فی مابین با کارگزاران
۱۹,۰۷۸,۱۸۲,۸۴۵,۸۷۱	۳,۱۳۱,۲۴۱,۷۸۹,۶۹۸	۲,۵۴۴,۳۴۴,۶۳۹,۴۷۳	۱,۲۹۱,۴۹۲,۶۴۹,۷۹۳	۱۲,۱۱۱,۱۰۳,۷۶۶,۹۰۷	سرمایه گذاری ها
۱,۳۴۳,۴۴۱,۴۵۶	۳۳۵,۸۶۰,۳۶۴	۳۳۵,۸۶۰,۳۶۴	۳۳۵,۸۶۰,۳۶۴	۳۳۵,۸۶۰,۳۶۴	مخارج انتقالی به دوره های آتی
۱۹,۳۷۸,۲۰۸,۳۸۱,۳۵۸	۳,۲۵۱,۵۶۶,۳۷۳,۴۹۳	۲,۵۵۸,۰۷۶,۹۱۷,۱۹۱	۱,۴۴۹,۸۶۷,۲۷۱,۱۸۰	۱۲,۱۱۸,۶۹۷,۸۱۹,۴۹۴	جمع دارایی ها
۲,۹۸۶,۵۶۳	-	۲,۹۸۶,۵۶۳	-	-	بدهی ها:
۷,۷۲۱,۶۶۸,۰۶۲	۴۴۷,۲۶۸,۵۱۶	۴۱۴,۰۴۲,۳۴۲	۴۸۴,۶۶۶,۱۲۴	۶,۳۷۵,۶۹۱,۰۸۰	حسابهای فی مابین با کارگزاران
۱۱۲,۸۷۴,۰۳۰,۹۹۳	۱۱,۱۶۰,۲۲۷,۰۴۱	۷,۵۴۹,۳۹۶,۶۷۹	۵,۱۲۷,۷۷۹,۹۰۱	۸۹,۰۳۶,۶۲۷,۳۷۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱۲۰,۵۹۸,۶۸۵,۶۱۸	۱۱,۶۰۷,۴۹۵,۵۵۷	۷,۹۶۶,۴۲۵,۵۸۴	۵,۶۱۲,۴۴۶,۰۲۵	۹۵,۴۱۲,۳۱۸,۴۵۲	حسابهای پرداختی به ارکان صندوق
۱۹,۲۵۷,۶۰۹,۶۹۵,۷۴۰	۳,۲۳۹,۹۵۸,۸۷۷,۹۳۶	۲,۵۵۰,۱۱۰,۴۹۱,۶۰۷	۱,۴۴۴,۲۵۴,۸۲۵,۱۵۵	۱۲,۰۲۳,۲۸۵,۵۰۱,۰۴۲	جمع بدهی ها
۱۲,۱۶۰,۱۹۲	۱,۶۷۱,۸۰۵,۴۰۷	۶۹۰,۵۲۵,۴۵۱	۳,۴۲۱,۸۰۵	۱۰,۴۰۱,۱۷۱	خالص دارایی ها
					خالص دارایی هر واحد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
 گزارش مالی میان دوره‌ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	درآمدها:
	دماوند	بیمه دی	سرمایه گذاری بوعلی	بانک دی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۶۹,۶۲۷,۰۷۷	۱,۸۵۶	۳۷۰,۴۷۳,۴۶۱	۳۹۹,۱۵۱,۷۶۰	۰	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۴۳۹,۹۳۱,۹۹۴,۷۰۰	۹۰,۰۷۷,۷۷۵,۴۸۰	۱۸۳,۸۰۳,۸۶۴,۰۴۰	۱۶۶,۰۵۰,۳۵۵,۱۸۰	۰	درآمد سود سهام
۳,۷۲۹,۶۶۵,۸۵۶	۸,۱۹۹,۵۵۳	۲۸۷,۸۳۷,۰۸۴	۴۹۵,۴۷۵,۱۲۹	۲,۹۳۸,۱۵۴,۰۹۰	سود سپرده و گواهی بانکی
۰	۰	۰	۰	۰	سایر درآمدها
(۱۰,۶۵۷,۰۵۸,۳۴۲,۸۳۰)	(۵۳۱,۹۱۵,۰۹۶,۵۹۴)	۳۹۱,۷۴۴,۱۸۲,۵۴۷	(۳۵۷,۹۰۲,۳۲۵,۱۶۱)	(۱۰,۱۵۸,۹۸۵,۱۰۳,۶۲۲)	درآمد(هزینه) ناشی از تغییر ارزش دارایی‌ها
(۱۰,۲۱۲,۶۲۷,۰۵۵,۱۹۷)	(۴۴۱,۸۲۹,۱۱۹,۷۰۵)	۵۷۶,۲۰۶,۳۵۷,۱۳۲	(۱۹۰,۹۵۷,۳۴۳,۰۹۲)	(۱۰,۱۵۶,۰۴۶,۹۴۹,۵۳۲)	جمع درآمدها
هزینه‌ها:					
۱۴۷,۵۲۱,۳۰۵,۴۰۱	۲۱,۲۹۹,۴۷۷,۰۶۹	۱۳,۱۰۷,۸۶۷,۲۷۴	۹,۵۶۶,۶۷۶,۳۹۷	۱۰۳,۵۴۷,۲۸۴,۵۶۱	هزینه‌های کارمزد ارکان
۳۲,۹۱۳,۷۹۸,۰۲۰	۱۱,۳۱۱,۰۶۰,۳۱۰	۷۱۷,۵۶۹,۶۵۰	۱۸,۲۳۰,۶۱۱,۰۳۷	۲,۶۵۴,۵۵۷,۰۲۳	سایر هزینه‌ها
۱۸۰,۴۳۵,۱۰۳,۴۲۱	۳۲,۶۱۰,۵۳۷,۳۷۹	۱۳,۸۲۵,۴۳۷,۰۲۴	۲۷,۷۹۷,۲۸۷,۴۳۴	۱۰۶,۲۰۱,۸۴۱,۵۸۴	جمع هزینه‌ها
(۱۰,۳۹۳,۰۶۲,۱۵۸,۶۱۸)	(۴۷۴,۴۳۹,۶۵۷,۰۸۴)	۵۶۲,۳۸۰,۹۲۰,۱۰۸	(۲۱۸,۷۵۴,۶۳۰,۵۲۶)	(۱۰,۲۶۲,۲۴۸,۷۹۱,۱۱۶)	سود (زیان)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

(ج) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		
	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
	دماوند		بیمه دی		سرمایه گذاری بوعلی		بانک دی		
	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۸,۳۹۵,۷۷۴,۴۵۹,۰۹۳	۱,۵۱۸,۵۹۳	۳,۴۱۹,۳۹۰,۴۳۳,۶۲۹	۱,۷۶۵	۱,۸۸۷,۹۷۱,۳۸۷,۳۲۱	۳,۵۰۲	۱,۵۵۲,۸۵۰,۲۸۶,۴۶۴	۳۹۲,۹۶۸	۲۱,۵۳۵,۵۶۲,۳۵۱,۶۷۹	۱,۱۲۰,۳۵۸
۲۷۸,۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۸,۲۳۷	۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳	۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱	۲۴۲,۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۲۷۶	۲۵,۵۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۵۹۷
(۲۱۳,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۳,۱۷۰)	۰	۰	۰	۰	(۲۱۳,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۳,۱۷۰)	۰	۰
۱,۱۸۹,۸۳۰,۳۹۵,۲۶۵	۰	۲۹۴,۸۳۵,۱۰۱,۳۹۱	۰	۹۹,۵۶۷,۱۸۴,۱۷۸	۰	۸۱,۰۵۳,۱۶۹,۲۱۷	۰	۷۱۴,۳۷۴,۹۴۰,۴۷۹	۰
(۱۰,۳۹۳,۰۶۲,۱۵۸,۶۱۸)	۰	(۴۷۴,۴۳۹,۶۵۷,۰۸۴)	۰	۵۶۲,۳۸۰,۹۲۰,۱۰۸	۰	(۲۱۸,۷۵۴,۶۳۰,۵۲۶)	۰	(۱۰,۲۶۲,۲۴۸,۷۹۱,۱۱۶)	۰
۱۹,۲۵۷,۶۰۹,۶۹۵,۷۴۰	۱,۵۸۳,۶۶۰	۳,۲۳۹,۹۵۸,۸۷۷,۹۳۶	۱,۹۳۸	۲,۵۵۰,۱۱۰,۴۹۱,۶۰۷	۳,۶۹۳	۱,۴۴۴,۲۵۴,۸۲۵,۱۵۵	۴۲۲,۰۷۴	۱۲,۰۲۳,۲۸۵,۵۰۱,۰۴۲	۱,۱۵۵,۹۵۵

خالص دارایی ها:

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

تعدیلات

صورت سود و زیان

جمع