

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
گزارش مالی میان دوره ای
صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

احتراماً؛

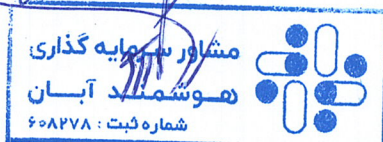
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق، براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

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
۹-۲۶	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 ۱۴۰۳/۰۹/۲۴ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

یادداشت	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
دارایی‌ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۱,۲۴۱,۷۴۶,۰۶۶,۹۴۷	۲۹,۰۹۰,۱۰۵,۴۸۶,۵۰۴
۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۱۷۸,۸۳۴,۰۱۲,۳۳۳	.
۷ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰۰,۳۲۰,۷۰۸,۰۵۵	۱۴۹,۵۹۹,۰۶۵,۳۸۳
۸ جاری کارگزاران	۲۵,۰۷۸,۸۶۵,۱۴۶	.
۹ سایر دارایی‌ها	۸۳۵,۶۷۹,۰۸۴	۲۳۰,۹۱۴,۱۱۵
۱۰ موجودی نقد	۱,۰۰۹,۰۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی‌ها	۲۱,۶۴۷,۸۲۴,۳۵۱,۵۶۵	۲۹,۲۳۹,۹۴۵,۴۶۶,۰۰۲
بدهی‌ها		
۸ جاری کارگزاران	.	۵۹۵,۰۷۶,۵۶۷,۱۰۶
۱۱ بدهی به ارکان صندوق	۸۱,۸۲۷,۸۴۶,۴۵۶	۹۱,۴۲۳,۵۲۴,۵۳۹
۱۲ بدهی به سرمایه گذاران	.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۷,۵۸۷,۰۲۳,۷۰۳	۷,۶۷۰,۹۱۵,۲۶۴
جمع بدهی‌ها	۸۹,۴۱۴,۸۷۰,۱۵۹	۸۴۴,۱۷۱,۰۰۶,۹۰۹
۱۴ خالص دارایی‌ها	۲۱,۵۵۸,۴۰۹,۴۸۱,۴۰۶	۲۸,۳۹۵,۷۷۴,۴۵۹,۰۹۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۳,۵۳۵,۵۵۰	۱۸,۶۹۸,۷۳۹

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

کارگزاری بانک دکا (سهامی خاص)



شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰

مشاور سرمایه گذاری

همشهری آبان



آدرس دفتر مرکزی: تهران، خیابان ولیعصر، بالاترازبهشتی، پش کوچه دلیسته، پلاک ۱۱۵، ساختمان گروه مالی دی، طبقه ۱۴

تلفن: ۴۱۶۸۴۰۰۰ نمابر: ۴۱۶۸۴۸۰۰ کد پستی: ۱۵۱۱۷۳۴۸۱۳

www.daybroker.ir

info@daybroker.ir

تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

درآمد:	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱,۲۲۶,۸۴۵,۷۹۰	۱,۴۲۹,۹۴۴,۷۳۴,۶۳۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۸,۶۳۶,۴۸۲,۰۵۷,۷۱۲)	۲,۲۷۴,۴۹۳,۲۴۹,۸۶۱
سود سهام	۱۸	۴۳۹,۹۳۲,۰۳۲,۴۰۶	۱۶۰,۱۸۶,۷۲۶,۷۴۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۴,۵۷۴,۹۸۱,۸۰۸	۴۳,۹۲۷,۲۷۰,۰۷۰
جمع درآمدها		(۸,۱۹۰,۷۴۸,۱۹۷,۷۰۸)	۳,۹۰۸,۵۵۱,۹۸۱,۳۱۳
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۲۱۳,۹۶۸,۷۲۲,۶۳۸	۱۷۵,۱۱۴,۵۷۳,۵۶۱
سایر هزینه ها	۲۱	۷,۹۷۱,۴۹۴,۷۳۴	۶,۳۴۰,۵۲۰,۶۵۱
جمع هزینه ها		۲۲۱,۹۴۰,۲۱۷,۳۷۲	۱۸۱,۴۵۵,۰۹۴,۲۱۲
سود خالص		(۸,۴۱۲,۶۸۸,۴۱۵,۰۸۰)	۳,۷۲۷,۰۹۶,۸۸۷,۱۰۱
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		-۳۷.۱۰٪	۱۹.۳۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		-۳۸.۹۹٪	۱۸.۱۴٪

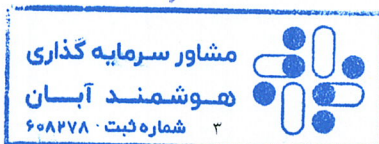
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		یادداشت
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۱,۶۷۳,۷۷۷	۱۲,۵۴۲,۴۹۹,۹۱۳,۰۰۴	۱,۵۱۸,۵۹۳	۲۸,۳۹۵,۷۷۴,۴۵۹,۰۹۳	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۱۹۵,۴۲۰	۱۹۵,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۳۰۲	۲۸۷,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۷۳۳,۶۳۵)	(۷۳۳,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۳,۱۷۰)	(۲۱۳,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۰	۳,۷۲۷,۰۹۶,۸۸۷,۱۰۱	۰	(۸,۴۱۲,۶۸۸,۴۱۵,۰۸۰)	سود(زیان) خالص
۰	۰	۰	۱,۵۰۱,۱۹۱,۴۳۷,۳۹۳	تعدیلات
	۱۵,۷۳۱,۳۸۱,۸۰۰,۱۰۵		۲۱,۵۵۸,۴۰۹,۴۸۱,۴۰۶	

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری	=	سود خالص
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال	=	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
		تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
		خالص دارایی‌های پایان سال

کارگزاری بانک دی (سپاسی 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 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 ایفاء 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 ۴۴ 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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

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 دلبسته، 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 آرژانتین ، ساعی، خیابان ولیعصر ، کوچه زرین ، پلاک ۸.

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 ۱۴۰.

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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

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 بورسی یا فرابورسی: خالص ارزش فروش

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

۴-۲ درآمد 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 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.

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 سپرده‌های 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 (۰۰۱۲۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه دو در هزار (۰۰۰۲) 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 سرمایه گذاری مشخص شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار (۰۰۰۵) 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 مثبته با تایید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۵۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق می باشد **

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

هزینه‌های ثابت 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 ۵۰۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبته 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.
هزینه پذیرش و عضویت در کانون‌ها	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

* 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 $\frac{0.03}{n \times 365}$ ضرب در

خالص ارزش دارایی‌های صندوق در 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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

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 سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار 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	۳ درصد	۵۵,۳۳۰	۱,۱۰۶,۵۳۰
۳	سرمایه‌گذاری بوعلی	وبوعلی	۲.۵ درصد	۶۹,۴۰۰	۱,۳۸۸,۰۰۰
۴	تولید نیروی برق دماوند	دماوند	۳ درصد	۶۵,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
۵	صندوق دی سهام	دی سهام	۲ درصد	۴۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰

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 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 سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دورهای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۳/۰۸/۳۰					
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
بانکها و موسسات اعتباری	۲۲,۸۸۰,۸۲۸,۸۴۰,۰۲۶	۱۳,۸۴۴,۱۰۷,۱۰۱,۹۷۴	۶۳,۹۵٪	۲۲,۸۸۰,۸۲۸,۸۴۰,۰۲۶	۲۲,۳۷۰,۰۸۸,۸۷۰,۵۲۹
سرمایه گذاریها	۱,۵۳۸,۸۵۲,۳۰۹,۲۸۷	۱,۴۲۹,۸۵۳,۹۸۲,۱۰۵	۶۶٪	۱,۴۰۷,۳۳۲,۲۷۱,۲۶۱	۱,۵۲۴,۸۲۳,۲۲۴,۶۳۶
بیمه و صندوق بازگشتگی به جز تامین اجتماعی	۲,۰۸۴,۷۸۱,۷۳۶,۸۰۸	۲,۷۰۸,۷۲۲,۷۴۸,۹۷۲	۱۲,۵۱٪	۱,۸۱۱,۱۲۶,۰۵۷,۳۱۵	۱,۸۶۹,۴۲۶,۱۰۵,۸۴۷
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۴,۵۸۶,۶۰۸,۳۴۵,۱۵۶	۳,۲۵۹,۰۶۲,۳۳۳,۸۹۶	۱۵,۰۵٪	۴,۲۰۵,۹۹۰,۵۵۳,۳۰۹	۳,۴۲۵,۷۶۷,۲۸۵,۴۹۲
	۳۱,۰۹۱,۰۷۱,۲۳۱,۲۷۷	۲۱,۲۴۱,۷۴۶,۰۶۶,۹۴۷	۹۸,۱۳٪	۳۰,۳۰۵,۲۷۷,۷۲۱,۹۱۱	۲۹,۰۹۰,۱۰۵,۴۸۶,۵۰۴

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری به شرح جدول زیر می باشد

۱۴۰۳/۰۸/۳۱					
صندوق	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
صندوق تداوم اطمینان تمدن- ثابت	۱۵۱,۱۱۱,۸۱۷,۴۵۵	۱۵۸,۸۲۸,۰۱۲,۲۸۷	۰,۷۳٪	.	.
صندوق س اعتماد آفرین پارسیان-د	۲۰,۰۰۳,۴۹۹,۹۵۰	۱۹,۹۹۶,۰۰۰,۰۴۶	۰,۰۹٪	.	.
	۱۷۱,۱۱۵,۳۱۷,۴۰۵	۱۷۸,۸۲۴,۰۱۲,۳۳۳	۰,۸۳٪	.	.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۱/۳۰		از ۱۴۰۳/۰۸/۳۰			
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	
۰۰.۱٪	۳,۹۷۴,۲۴۵,۰۵۹	۰۰.۲٪	۴,۱۲۵,۵۹۷,۳۶۹	۵	سپرده کوتاه مدت ۱۸۰۰۳ ۲۰۳۷۱۰۰ بانک دی ۱۳۹۹/۱۱/۱۱
۰.۲۵٪	۷۳,۶۱۸,۴۶۰,۰۳۴	۰۰.۹٪	۱۹,۳۴۸,۲۷۲,۷۷۰	۵	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۰۲ ۰۲۰۴۶۵۶۰ بانک دی ۱۳۹۹/۱۱/۱۱
۰.۰۴٪	۱۱,۰۱۸,۵۰۹,۹۹۲	۰.۷۱٪	۱۵۴,۶۶۱,۰۶۷,۷۱۷	۵	سپرده کوتاه مدت ۰۳۱۵۰۰۳ ۰۲۰۵۱۳۱۱ بانک دی ۱۳۹۸/۱۱/۰۱
۰.۰۹٪	۲۶,۸۱۲,۹۰۵,۲۶۰	۰.۰۹٪	۱۹,۱۰۰,۲۰۰,۴۹۶	۵	سپرده کوتاه مدت ۰۳۱۵۸۰۰۳ ۰۲۰۵۱۳۱۱ بانک دی ۱۳۹۸/۱۱/۰۱
۰.۱۲٪	۳۴,۱۷۴,۹۴۵,۰۳۸	۰.۰۱٪	۳,۰۸۵,۵۶۹,۷۰۳	۵	سپرده کوتاه مدت ۰۸۱۱۷۰۰۰۸ ۰۲۰۵۱۳۱۱ بانک دی ۱۳۹۸/۱۱/۰۱
۰.۵۱٪	۱۴۹,۵۹۹,۰۶۵,۳۸۳	۰.۹۳٪	۲۰۰,۳۲۰,۷۰۸,۰۵۵		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
گزارش مالی سال دوره‌ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
۹۰,۳۰۱,۹۸۲,۳۹۹	۸۰,۱۵۶,۸۱۷,۸۶۸	مدیر صندوق کارگزاری بانک دی
۴۷۸,۸۴۹,۰۶۶	.	متولی موسسه حسابرسی ایرانیان تحلیل فارابی
.	۴۳۷,۹۷۲,۴۳۰	متولی شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
۶۴۰,۳۷۳,۱۷۴	۱,۲۳۰,۳۳۶,۱۵۸	حسابرس موسسه حسابرسی رازدار
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	مدیر ثبت کارمزد کارگزاری بانک دی
۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	مدیر ثبت کارمزد مدیر
۹۱,۴۲۲,۵۲۴,۵۳۹	۸۱,۸۲۷,۸۴۶,۴۵۶	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:
۱۴۰۳/۰۸/۳۰

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۵,۹۲۶,۹۰۸,۴۷۰	۵,۹۲۶,۹۰۸,۴۷۰	ذخیره کارمزد تصفیه
	۱,۷۴۴,۰۰۶,۷۹۴	۱,۶۶۰,۱۱۵,۲۳۳	ذخیره آیونمان نرم افزار
	۷,۶۷۰,۹۱۵,۲۶۴	۷,۵۸۷,۰۲۳,۷۰۳	

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

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۷,۹۶۵,۵۰۱,۰۴۹,۰۹۳	۱,۴۸۳,۵۹۳	۳۱,۰۸۴,۶۶۵,۲۳۱,۴۰۶	۱,۵۵۷,۷۲۵
۴۳۰,۳۷۳,۴۱۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۴۷۳,۷۴۴,۲۵۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
۳۸,۳۹۵,۷۷۴,۴۵۹,۰۹۳	۱,۵۱۸,۵۹۳	۳۱,۵۵۸,۴۰۹,۴۸۱,۴۰۶	۱,۵۹۲,۷۲۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	یادداشت	
		ریال	ریال
۱,۴۳۰,۱۳۰,۷۹۴,۸۶۰ (۱۸۶,۰۶۰,۳۲۵)	۱,۲۲۶,۸۴۵,۷۹۰	۱۶-۱	
۱,۴۳۹,۹۴۴,۷۳۴,۶۳۵	۰	۱۶-۲	
	۱,۲۲۶,۸۴۵,۷۹۰		

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش		تعداد	نام شرکت
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۸۷,۱۵۳,۸۳۷,۶۲۶	۴,۲۴۸,۴۷۵,۱۷۴	۰	(۱۵,۵۱۱,۰۸۱)	۲۰,۴۰۹,۵۷۸,۶۰۸	(۱۶,۱۴۵,۵۹۲,۳۵۳)	۲۰,۴۰۹,۵۷۸,۶۰۸	۲,۷۳۵,۷۵۵	۲,۷۳۵,۷۵۵	بیمه دی
۲۴,۵۵۵,۹۵۱,۴۴۷	(۶۵۱,۶۵۸,۵۸۹)	۰	(۳۰,۹۷۶,۳۱۱)	(۴,۷۲۴,۴۸۸,۹۶۲)	(۴,۷۲۴,۴۸۸,۹۶۲)	۴,۷۲۴,۴۸۸,۹۶۲	۲,۱۹۸,۰۰۱	۲,۱۹۸,۰۰۱	سرمایه‌گذاری پویلی
۰	۴,۳۶۱,۸۷۹,۳۸۹	۰	(۲۸,۷۶۲,۲۸۵)	(۱۴۹,۰۰۸,۷۹۸,۳۲۶)	(۱۴۹,۰۰۸,۷۹۸,۳۲۶)	۱۵۳,۳۹۹,۴۴۰,۰۰۰	۸,۹۹۱,۰۰۰	۸,۹۹۱,۰۰۰	صندوق س. گنجینه آینده روشن-د
۰	۱,۳۷۹,۸۰۱,۹۷۹	۰	(۵,۶۱۹,۹۲۷)	(۲۸,۶۸۷,۵۷۸,۰۹۴)	(۲۸,۶۸۷,۵۷۸,۰۹۴)	۲۹,۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق مداوم اطمینان تمدن-بابت
۱۲۹,۸۴۰,۰۷۸,۵۳۵	(۸,۴۱۰,۸۰۴,۰۸۹)	۰	(۳۴,۴۴۷,۳۶۱)	(۵۳,۷۰۲,۰۰۰,۵۹۱)	(۵۳,۷۰۲,۰۰۰,۵۹۱)	۴۵,۳۲۵,۶۴۳,۸۶۳	۶,۶۷۸,۹۸۷	۶,۶۷۸,۹۸۷	تولید نیروی برق دماوند
۰	۳۹۹,۱۵۱,۹۲۶	۰	(۹,۳۴۶,۹۴۶)	(۴۸,۹۰۸,۰۷۱,۱۲۸)	(۴۸,۹۰۸,۰۷۱,۱۲۸)	۴۹,۳۱۷,۱۱۰,۰۰۰	۴,۹۱۵,۰۰۰	۴,۹۱۵,۰۰۰	ص سرمایه‌گذاری ارمغان ایرانیان
۳۴,۳۸۶,۸۸۳,۴۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری آوا نوین
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک دی
(۱۷,۹۷۴,۸۸۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کشاورزی و دامپروری مگسال
۳۱,۷۰۹,۴۹۳,۷۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	خوراک دام یازس
۸۵۱,۸۴۳,۵۵۹,۶۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک دی
۲۳,۳۵۳,۱۲۲,۰۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کشت و صنعت شریف آباد
۷۱,۸۸۵,۶۳۳,۹۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری کشاورزی کوثر
۲۲,۵۴۳,۶۴۰,۳۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گسترش صنایع و خدمات کشاورزی
۵۰,۵۹۲,۶۶۰,۰۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نیروگاه زاگرس کوثر
۲,۲۸۳,۹۰۸,۸۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مجموع تولید گوشت مرغ ماهان
۱,۴۳۰,۱۳۰,۷۹۴,۸۶۰	۱,۲۲۶,۸۴۵,۷۹۰	۰	(۹۶,۶۸۵,۲۳۱)	(۳۰,۱۷۷,۱۶۹,۴۵۴)	(۳۰,۱۷۷,۱۶۹,۴۵۴)	۳۰,۲۵۰,۷۰۰,۴۷۵			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۸/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال	کارمزد فروش اختیار	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	ریال	ریال	ریال	قیمت اعمال	تعداد	نام اختیار	نام سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۵۸,۲۴۴,۹۶۷)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	ضدی ۲۰۹۱	دی ۱
(۹۱,۴۱۵,۶۷۶)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	ضدی ۲۱۰۱	دی ۱
(۳۶,۳۹۹,۵۸۲)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	ضدی ۲۱۱۱	دی ۱
(۱۸۶,۰۶۰,۲۲۵)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی میان دورهای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

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	دوره مالی نه ماهه منتهی به	ریال	یادداشت
۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰		
ریال	ریال		
۲,۲۷۴,۴۹۳,۲۴۹,۸۶۱	(۸,۶۳۶,۴۸۲,۵۷۰,۷۱۲)	۱۷-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا
۲,۲۷۴,۴۹۳,۲۴۹,۸۶۱	(۸,۶۳۶,۴۸۲,۵۷۰,۷۱۲)		

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	نام سهام
۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰						
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	بانک دی
۲۷۷,۲۵۱,۳۶۲,۳۰۸	(۸,۴۲۵,۹۸۱,۷۶۸,۵۵۵)	۰	(۱۰,۵۲۹,۵۲۳,۸۳۶)	(۲۲,۲۷۰,۰۸۸,۸۷۰,۵۲۹)	۱۳,۸۵۴,۶۳۶,۶۲۵,۸۱۰	۱۹,۹۳۴,۷۲۸,۹۵۸	بانک دی
۲۵۶,۰۵۹,۸۳۸,۵۳۵	(۲۲۶,۱۴۹,۹۰۳,۷۷۷)	۰	(۲,۰۶۰,۱۹۵,۰۳۷)	(۲,۱۴۲,۶۴۴,۷۷۷,۲۵۴)	۲,۷۱۰,۷۸۲,۹۴۴,۰۱۰	۳۶۲,۸۸۹,۲۸۳	بیمه دی
۰	(۷,۴۹۹,۹۰۴)	۰	(۱۰,۸۷,۵۱۵,۵۳۸)	(۱,۶۵۶,۰۰۳,۸۸۵,۸۸۳)	۱,۴۳۰,۹۴۱,۴۹۷,۶۴۴	۷۷۲,۶۴۶,۵۹۷	سرمایه‌گذاری‌های بوعلی
۰	۷,۷۲۶,۱۹۴,۸۳۲	۰	(۳,۷۴۹,۹۵۳)	(۲۰,۰۰۳,۴۹۹,۹۵۱)	۱۹,۹۹۹,۷۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	صندوق س اعتماد آفرین پارسین-د
۹۸,۷۲۳,۸۴۵,۸۷۱	(۵۵۸,۱۴۷,۰۵۲,۰۲۷)	۰	(۲۹,۷۸۷,۷۱۳)	(۱۵۱,۱۱۱,۸۱۷,۴۵۵)	۱۵۸,۸۶۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۳۵,۰۰۰	صندوق تداوم اطمینان تمدن-ثابت
۱,۶۴۲,۴۵۸,۲۰۳,۱۴۷	۰	۰	(۲,۴۷۸,۷۷۱,۱۶۴)	(۳,۸۱۷,۲۰۹,۲۸۵,۹۲۳)	۳,۲۶۱,۵۴۱,۰۰۵,۰۶۰	۴۷۴,۷۵۱,۲۳۸	تولید نیروی برق دماوند
۲,۲۷۴,۴۹۳,۲۴۹,۸۶۱	(۸,۶۳۶,۴۸۲,۵۷۰,۷۱۲)	۰	(۱۶,۱۸۹,۵۴۳,۲۴۱)	(۳۰,۰۵۷,۰۶۲,۱۳۶,۹۹۵)	۲۱,۴۳۶,۷۶۹,۶۲۲,۵۲۴		بانک دی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

۱۷- سود سهام
 در آمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۸/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۹۱,۳۱۱,۲۶۸,۹۰۰	۱۶۶,۰۵۰,۳۵۵,۱۸۰	۰	۲۳۰	۷۲۱,۹۵۸,۰۶۶	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	سرمایه گذاری بوععلی	
۲۵,۳۳۳,۵۶۹,۹۰۰	۱۸۳,۸۰۳,۹۰۱,۷۴۶	۰	۵۴۰	۳۴۰,۳۷۷,۵۲۶	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	بیمه دی	
۳۴,۱۳۴,۲۱۱,۵۰۰	۹۰,۰۷۷,۷۷۵,۴۸۰	۰	۲۱۰	۴۲۸,۹۴۱,۷۸۸	۱۴۰۳/۰۴/۰۹	تولید نیروی برق دماوند	
۵۸۵,۱۵۵,۳۰۳	۰	۰	۰	۰	-	خوراک دام پارس	
۸۳۰,۸۳۸,۷۰۴	۰	۰	۰	۰	-	مجمع تولید گوشت مرغ ماهان	
۸۰,۹۱,۶۸۲,۴۴۰	۰	۰	۰	۰	-	کشت و صنعت شریف آباد	
۱۶۰,۱۸۶,۷۲۶,۷۴۷	۴۳۹,۹۳۲,۰۳۲,۴۰۶	۰	۴۳۹,۹۳۱,۹۹۴,۷۰۰				

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به
 ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه‌گذاری	نام
	ریال	ریال	ریال	درصد		
۱۴۴,۳۴۶,۸۲۶	۱۵۱,۶۰۲,۳۱۰	.	۱۵۱,۶۰۲,۳۱۰	۵	۱۳۹۵/۰۸/۲۵	سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۷۱۰۰۱۸۰۰۳ بانک دی
۳۵,۸۳۷,۴۳۷,۹۱۹	۳,۴۵۰,۷۲۸,۷۷۹	.	۳,۴۵۰,۷۲۸,۷۷۹	۵	۱۳۹۷/۰۳/۰۹	سپرده کوتاه مدت ۲۰۴۶۵۶۰۹۲۰۰۲ بانک دی
۳۸,۹۶۸,۱۸۸	۱۴,۱۸۰,۷۱۱	.	۱۴,۱۸۰,۷۱۱	۵	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۱۳۱۱۵۰۰۳ بانک دی
۲,۱۲۹,۸۹۴,۴۱۴	۳۸۵,۳۰۲,۰۹۹	.	۳۸۵,۳۰۲,۰۹۹	۵	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۱۳۱۱۵۸۰۰۳ بانک دی
۵,۳۷۷,۶۵۰,۶۷۸	۵۷۳,۱۶۷,۹۰۹	.	۵۷۳,۱۶۷,۹۰۹	۵	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۱۳۱۱۷۰۰۰۸ بانک دی
۲۶۴,۲۰۰,۸۴	.	.	.	۵	۱۳۹۹/۰۹/۱۷	سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۱۸۰۷۰۰۰۵ بانک دی
۱۷۵,۳۱۶,۸۳۴	.	.	.	۵	۱۳۹۹/۰۹/۱۷	سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۱۸۰۷۶۰۰۲ بانک دی
۴۸۵۱,۱۲۳	.	.	.	۵	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۲۴۸۵۶۰۰۹ بانک دی
۵۱,۴۶۸,۶۳۹	.	.	.	۵	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۳۷۲۱۹۰۰۳ بانک دی
۱۳,۳۴۵,۳۷۵	.	.	.	۵	۱۴۰۰/۰۳/۲۲	سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۴۶۲۸۷۹۰۰۳ بانک دی
۴۳,۹۲۷,۳۷۰,۷۰	۴,۵۷۴,۹۸۱,۸۰۸	+	۴,۵۷۴,۹۸۱,۸۰۸			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۱۷۲,۹۲۶,۶۲۲,۷۵۳	۲۱۱,۶۵۶,۱۵۴,۳۳۸
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۷,۷۰۵,۴۱۶
۶۸۷,۹۵۰,۸۰۸	۱,۱۳۴,۸۶۲,۹۸۴
۱۷۵,۱۱۴,۵۷۳,۵۶۱	۲۱۳,۹۶۸,۷۲۲,۶۳۸

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۵۲۶,۵۶۹,۴۰۸	۶۱۳,۷۷۵,۰۷۶
۹۰۵,۷۰۷,۴۹۸	۶۹۶,۳۶۳,۳۳۳
۴۸۹۵,۷۵۹,۰۵۷	۶۶۵۸,۸۳۸,۹۲۵
۱۲,۴۸۴,۶۸۸	۲,۶۱۷,۵۰۰
۶,۳۴۰,۵۲۰,۶۵۱	۷,۹۷۱,۴۹۴,۷۳۴

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه آونسان نرم افزار

هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی مسان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

۲۱- تعديلات

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۵,۱۳۳,۸۹۱,۳۳۳,۸۵۹	۲,۱۳۷,۸۴۶,۸۳۳,۴۰۳
(۲۸۸,۰۴۴,۵۰۴,۷۶۲)	(۶۳۶,۶۵۵,۳۹۵,۰۱۰)
۴,۸۴۵,۸۴۶,۸۱۹,۰۹۷	۱,۵۰۱,۱۹۱,۴۳۷,۳۹۳

تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۲- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

۲۲-۱- تعهدات احتمالی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با احفاظ 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 سلسله معاملات مربوطه گردد:

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

ب) به‌گونه‌ای که حجم سفارش‌های خرید و فروش وارده برابر حداقل سفارش انباشته بلندمدت و در صورتی که در اثر انجام معامله، حجم سفارش خرید یا فروش کمتر از حداقل سفارش انباشته شود یا تسوای میان آن‌ها از بین نبرد، صندوق موظف است سفارش‌های مذکور را ترمیم کند.

ج) به گونه‌ای که صف خرید یا فروش اوراق مستمرا بیش از یکساعت معاملاتی تداوم نگیرد 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 سلسله 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 تمانل 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 هر 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.

تعهدات بازارگردانی به شرح ذیل میباشد:

حدافل معاملات روزانه	حدافل سفارش انباشته	حدافل سفارش انباشته	نماد	دامنه مغفنه	نام شرکت	ردیف
۳۳,۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۰,۰۰۰	۵ درصد	دی	۵ درصد	بانک دی	۱
۱,۱۰۶,۵۳۰	۵۵,۳۳۰	۳ درصد	ودی	۳ درصد	بنیمة دی	۲
۱,۳۸۸,۰۰۰	۶۹,۴۰۰	۲,۵ درصد	ویوعلی	۲,۵ درصد	سرمایه-گذاری پوعلی	۳
۱,۳۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۳ درصد	دمایوند	۳ درصد	تولید نیروی برق دمایوند	۴
۴۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۲ درصد	دی سهام	۲ درصد	صندوق دی سهام	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

۲۳- 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:

۱۴۰۲/۰۸/۳۰				۱۴۰۳/۰۸/۳۰			
درصد تملك	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملك	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۰۰.۶٪	۷۰۰	۰.۴٪	۷۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	کارگزاری بانک دی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۱.۲۳٪	۱۳,۹۷۵	۰.۹۴٪	۱۴,۹۷۴	عادی	مدیر صندوق	کارگزاری بانک دی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۳۰.۳٪	۳۴,۳۰۰	۲.۱۵٪	۳۴,۳۰۰	ممتاز	سرمایه گذار	بانک دی	ضامن نقدشوندگی/ضامن سودآوری
۷۳.۷۶٪	۸۳۷,۶۴۴	۷۸.۵۹٪	۱,۲۵۱,۷۶۷	عادی	سرمایه گذار	بانک دی	ضامن نقدشوندگی/ضامن سودآوری
۲۰.۵۵٪	۲۳۳,۳۷۹	۴.۳۵٪	۶۹,۳۷۱	عادی	سرمایه گذار	یوعلی	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱۲٪	۱,۳۴۰	۰.۱۳٪	۲,۰۶۲	عادی	سرمایه گذار	بیمه دی	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	عادی	سرمایه گذار	زشریف-سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	عادی	سرمایه گذار	زماهان-سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۲٪	۱۸۹	۰.۰۳٪	۲۹۸	عادی	سرمایه گذار	دماوند-شرکت تولید نیروی برق دماوند	اشخاص وابسته به مدیر
۱.۲۴٪	۱۴,۰۳۵	۱۳.۷۷٪	۲۱۹,۳۵۳	عادی	سرمایه گذار	گروه مالی و اقتصادی دی	اشخاص وابسته به مدیر
۱۰۰.۰۰٪	۱,۱۳۵,۵۶۲	۱۰۰.۰۰٪	۱,۵۹۲,۷۲۵				

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
۱۴۰۳/۰۸/۳۰ به نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

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

مانده بدهکار	شرح معامله			تاریخ معامله	طرف معامله
	(بستانکار)	ارزش معامله	موضوع معامله		نوع وابستگی
ریال		ریال			
(۸۰,۱۵۶,۸۱۷,۸۶۸)	طی دوره مالی	۲۱۱,۶۵۶,۱۵۴,۲۳۸	کارمزد اراکان	مدیر	کارگزاری بانک دی
.	طی دوره مالی	۳۶۱,۴۸۶,۵۵۲	کارمزد اراکان	متولی سابق	موسسه حسابرسی ایرانیان تحلیل فارابی
(۴۳۷,۹۷۲,۴۳۰)	طی دوره مالی	۸۱۶,۲۱۸,۸۶۴	کارمزد اراکان	متولی فعلی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان
(۶۲,۴۶۸,۹۳۸)	طی دوره مالی	۶۲,۴۶۸,۹۳۸	کارمزد اراکان	حسابرس	مالیات بر ارزش افزوده برای حسابر
(۳۱,۲۳۳,۹۵۰)	طی دوره مالی	۳۱,۲۳۳,۹۵۰	کارمزد اراکان	حسابرس	عوارض برای حسابر
(۱,۱۳۶,۵۳۳,۲۸۰)	طی دوره مالی	۱,۰۴۱,۱۶۰,۱۰۶	کارمزد اراکان	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار
(۲۰,۰۰۰)	طی دوره مالی	.	کارمزد اراکان	مدیر ثبت	کارمزد کارگزاری بانک دی
(۲,۸۰۰,۰۰۰)	طی دوره مالی	۵۰۰,۰۰۰	کارمزد اراکان	مدیر ثبت	کارمزد مدیر
.	طی دوره مالی	۱,۵۷۱,۶۴۳,۷۲۵,۹۹۴	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری دی
(۸۱,۸۲۷,۸۴۶,۴۵۶)		<u>۱,۷۸۵,۶۱۲,۹۴۸,۶۳۲</u>			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش مالی دوران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

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 ۲۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ بر اساس تعهدات مندرج در ایننامه صندوق به شرح زیر می باشد:

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	سرمایه گذاری در سهام
۱۴,۳۸۷,۴۹۲,۹۶۵,۸۷۰	۹,۵۵۸,۹۲۶,۸۸۳,۰۳۱	۲۱,۳۴۱,۷۴۶,۶۶۰,۹۴۷	سرمایه گذاری در صندوق
۱۷۸,۸۳۴,۰۱۲,۳۳۳	۱۷۸,۸۳۴,۰۱۲,۳۳۳	۱۷۸,۸۳۴,۰۱۲,۳۳۳	سرمایه گذاری در صندوق
۲۰۰,۳۲۰,۷۰۸,۰۵۵	۲۰۰,۳۲۰,۷۰۸,۰۵۵	۲۰۰,۳۲۰,۷۰۸,۰۵۵	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۵,۰۴۷,۳۱۹,۰۸۸	۱۰,۳۱۵,۴۶۰,۵۸۱	۲۵,۰۷۸,۸۶۵,۱۴۶	جاری کارگزاری
۴۱۷,۸۳۹,۵۴۲	۲۵۰,۷۰۳,۷۲۵	۸۳۵,۶۷۹,۰۸۴	سایر دارایی ها
۱,۰۰۹,۰۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۹,۰۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۹,۰۲۰,۰۰۰	موجودی نقد
۱۴,۶۸۳,۱۳۱,۸۶۴,۸۸۸	۹,۹۴۹,۳۷۲,۸۷۳,۲۰۲	۲۱,۶۴۷,۸۲۴,۲۵۱,۵۶۵	جمع دارایی ها
۵۶,۱۱۱,۷۴۶,۵۰۸	۶۴,۱۳۷,۷۱۰,۲۹۴	۸۰,۱۵۹,۶۳۷,۸۶۸	بدهی به مدیر صندوق
۱,۶۶۸,۲۰۸,۵۸۸	۱,۶۶۸,۲۰۸,۵۸۸	۱,۶۶۸,۲۰۸,۵۸۸	بدهی به سایر ارکان صندوق
۷,۵۸۷,۰۲۳,۷۰۳	۷,۵۸۷,۰۲۳,۷۰۳	۷,۵۸۷,۰۲۳,۷۰۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۶۵,۳۶۶,۹۷۸,۷۹۹	۷۳,۳۸۲,۹۴۲,۵۸۵	۸۹,۴۱۴,۸۷۰,۱۵۹	جمع بدهی ها
۲۴۶,۰۸۳,۹۵۸,۲۵۰	۲۴۶,۰۸۳,۹۵۸,۲۵۰	۴۹,۲۱۶,۷۹۱,۶۵۰	تعهدات
۳۱۱,۴۵۰,۹۳۷,۰۴۹	۹۷,۹۹۱,۳۳۸,۴۱۰	۱۳۸,۶۳۱,۶۶۱,۸۰۹	جمع بدهیها و تعهدات
-	۱۰۱,۵۳	۱۵۶,۱۵	نسبت جاری (مرتبه)
۰.۲۱	-	۰.۰۶۴	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

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

جمع	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۱,۳۲۹,۷۲۸,۰۵۵	۹۹۹,۰۲۰,۰۰۰	۱۵۲,۶۶۱,۰۶۷,۷۱۷	۱۹۱,۰۰۰,۰۴۹,۶	۳۰,۸۵۵,۵۶۹,۷۰۳	۲۳,۴۸۳,۸۷۰,۱۳۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۵,۰۸۲,۳۶۵,۰۹۶	۰	۲۷,۹۱۰,۴۰۵,۸۹۵	۶,۵۴۴,۴۶۸,۳۹۴	۱۱,۱۱۷,۴۹۰,۸۰۷	۰
۲۱,۳۴۱,۷۴۶,۰۶۶,۹۴۷	۰	۳,۷۵۹,۰۶۲,۳۳۳,۸۹۶	۲,۷۰۸,۷۲۲,۷۴۸,۹۷۲	۱,۴۲۹,۸۵۳,۹۸۲,۱۰۵	۱۳,۸۴۴,۱۰۷,۱۰۱,۹۷۴
۱۷۸,۸۳۴,۰۱۲,۳۳۳	۰	۰	۰	۱۵۸,۸۳۸,۰۱۲,۳۸۷	۱۹,۹۹۶,۰۰۰,۰۴۶
۸۳,۵۶۹,۹۰۸,۴	۶۸,۵۲۴,۶۱۲	۱۹۱,۷۸۸,۶۱۸	۱۹۱,۷۸۸,۶۱۸	۱۹۱,۷۸۸,۶۱۸	۱۹۱,۷۸۸,۶۱۸
۲۱,۶۶۷,۸۲۷,۸۵۱,۵۱۵	۱,۰۶۷,۵۴۴,۶۱۲	۳,۴۴۱,۸۲۵,۴۹۶,۱۳۶	۲,۷۳۴,۰۶۹,۳۰۶,۴۸۰	۱,۶۰۳,۰۸۶,۸۴۳,۵۲۰	۱۳,۸۸۷,۷۷۸,۷۶۰,۷۷۷
۲۰,۰۰۳,۴۹۹,۹۵۰	۰	۰	-	۰	۲۰,۰۰۳,۴۹۹,۹۵۰
۷,۵۸۷,۰۲۳,۷۰۳	۱۲۹,۷۷۱,۹۸۸	۴۰۳,۸۲۰,۹۰۷	۳۸۸,۵۶۴,۵۶۲	۴۴۵,۱۱۸,۹۴۷	۶,۳۱۹,۷۴۷,۲۹۹
۸۱,۸۲۷,۸۴۶,۴۵۶	۳۲,۸۴۷,۲۸۴	۱۲,۳۴۵,۹۵۹,۳۱۳	۹,۷۳۰,۰۷۸,۷۲۸	۵,۴۷۲,۶۰۸,۹۹۳	۵۴,۳۴۶,۳۵۲,۱۳۸
۱۰۹,۴۱۸,۳۷۰,۱۰۹	۱۶۲,۶۱۹,۳۷۲	۱۳,۷۴۹,۷۸۰,۳۲۰	۱۰,۱۱۸,۶۴۳,۲۹۰	۵,۹۱۷,۷۲۷,۹۴۰	۸۰,۴۶۹,۵۹۹,۳۸۷
۲۱,۵۵۸,۴۰۹,۴۸۱,۴۰۶	۹۰۴,۹۳۵,۳۴۰	۳,۴۲۹,۰۷۵,۷۱۵,۹۰۶	۲,۷۲۳,۹۵۰,۵۶۳,۱۹۰	۱,۵۹۷,۱۶۹,۱۱۵,۵۸۰	۱۳,۸۰۷,۳۰۹,۱۶۱,۳۹۰
۱۳,۵۳۵,۵۵۰	۹۰۵,۸۳۱	۱,۶۵۱,۷۷۰,۵۷۶	۷۳۷,۵۹۸,۳۱۱	۳,۷۸۴,۰۹۷	۱۱,۸۶۳,۱۴۲

بدهی‌ها:

حسابهای فی مابین با کارگزاران
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
حسابهای پرداختی به ارکان صندوق
جمع بدهی‌ها
خالص دارایی‌ها
خالص دارایی هر واحد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

ج) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
	۲۸,۳۹۵,۷۷۴,۴۵۹,۰۹۳	۱,۵۱۸,۵۹۳	۰	۰	۳,۴۱۹,۳۹۰,۴۳۳,۶۲۹	۱,۷۶۵	۱,۸۸۷,۹۷۱,۳۸۷,۳۲۱	۳,۵۰۲	۱,۵۵۲,۸۵۰,۲۸۶,۴۶۴	۳۹۲,۹۶۸	۳۱,۵۲۵,۵۶۲,۳۵۱,۶۷۹	۱,۱۳۰,۳۵۸
	۲۸۷,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۳۰۲	۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹	۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۱	۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱	۳۴۲,۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۲۷۶	۴۳,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۲۵
	(۳۱۳,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱۳,۱۷۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱۳,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۳,۱۷۰)	۰	۰
	۱,۵۰۱,۱۹۱,۴۳۷,۳۹۳	۰	۰	۰	۵۱۸,۷۰۵,۱۳۳,۳۴۷	۰	۹۹,۵۶۷,۱۸۴,۱۷۸	۰	۸۱۰,۵۳۰,۱۶۹,۲۱۷	۰	۸۰۱,۸۶۵,۹۵۱,۶۵۱	۰
	(۸,۴۱۲,۶۸۸,۴۱۵,۰۸۰)	۰	(۹۴,۰۷۴,۶۶۰)	۰	(۵۰۹,۳۳۰,۸۵۰,۰۷۰)	۰	۷۳۶,۳۲۰,۹۹۱,۶۹۱	۰	(۶۵,۸۴۰,۳۴۰,۱۰۱)	۰	(۸,۵۷۳,۶۴۴,۱۴۱,۹۴۰)	۰
	۳۱,۵۵۸,۴۰۹,۴۸۱,۴۰۶	۱,۵۹۲,۷۲۵	۹۰۴,۹۲۵,۳۴۰	۹۹۹	۳,۴۴۹,۰۷۵,۷۱۵,۹۰۶	۲,۰۷۶	۲,۷۲۳,۹۵۰,۵۶۳,۱۹۰	۳,۶۹۳	۱,۵۹۷,۱۶۹,۱۱۵,۵۸۰	۴۲۲,۰۷۴	۱۳,۸۰۷,۳۰۹,۱۶۱,۳۹۰	۱,۱۶۳,۸۸۳

خالص دارایی‌ها:

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره

واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

تعدیلات

صورت سود و زیان

جمع