



کارگزاری بانک دی
BANK DAY BROKERAGE

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

احتراماً:

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی مربوط به دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴ 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

۹-۳۰

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 اختصاصی بازارگردانی 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 ۱۴۰۴/۰۹/۲۴ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مهدی محمودیان

شرکت کارگزاری بانک دی

مدیر صندوق

زهرا قلی زاده مهماندوست علی

مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان

متولی

مشاور سرمایه گذاری
هوشمند آبان

شماره ثبت: ۶۰۸۴۷۸

شماره ثبت: ۱۶۴۹۴۰

کارگزاری بانک دی (سهامی خاص)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

صورت مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی‌ها
۲۰,۷۸۷,۸۶۷,۹۰۰,۹۶۳	۲۶,۴۷۱,۰۱۹,۷۱۱,۹۳۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۷۱,۱۰۱,۹۰۵,۲۵۴	۵,۹۲۳,۵۹۸,۲۳۳,۶۷۳	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۷۱,۰۳۴,۹۹۹,۴۹۱	۱۳,۵۹۵,۳۵۲,۱۸۳,۸۱۸	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۱۴,۳۳۱,۵۹۴	۱,۶۶۱,۲۴۱,۰۷۷	۸	سایر دارایی‌ها
۸,۸۱۹,۰۵۴,۴۸۰	۱۶,۵۱۶,۹۹۶,۸۵۳	۹	موجودی نقد
۲۱,۳۳۹,۰۳۸,۱۹۱,۷۸۲	۴۶,۰۰۸,۱۴۸,۳۶۷,۳۶۰		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۶۰,۴۴۷,۵۶۶,۴۲۴	۹۸,۸۷۶,۹۴۳,۰۴۴	۱۰	جاری کارگزاران
۹۶,۵۸۴,۱۸۹,۶۳۶	۸۸,۱۹۴,۲۹۰,۳۱۴	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۷,۷۳۲,۹۶۳,۹۵۸	۱۱,۰۵۴,۳۵۸,۲۵۶	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۶۴,۷۶۴,۷۲۰,۰۱۸	۱۹۸,۱۲۵,۵۹۱,۶۱۴		جمع بدهی‌ها
۲۱,۱۷۴,۲۷۳,۴۷۱,۷۶۴	۴۵,۸۱۰,۰۲۲,۷۷۵,۷۴۶	۱۳	خالص دارایی‌ها
۱۱,۱۵۸,۷۵۵	۶,۸۲۵,۱۲۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

کارگزاران بانک (سهامی خاص)



شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰



مشاور سرمایه گذاری
هوشمند آبان
شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

صورت مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۴

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	یادداشت	درآمدها:
۱,۲۲۶,۸۴۵,۷۹۰	۹,۰۹۰,۶۸۹,۳۸۷,۷۴۴	۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۸,۶۳۶,۴۸۲,۰۵۷,۷۱۲)	۵,۴۰۴,۹۷۱,۷۷۸,۲۱۸	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴۳۹,۹۳۲,۰۳۲,۴۰۶	۶۲۸,۱۱۵,۷۱۵,۵۶۰	۱۶	سود سهام
۴,۵۷۴,۹۸۱,۸۰۸	۲۱۰,۰۰۳,۲۹۷,۹۶۵	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۱۳,۵۱۰,۰۶۹,۷۴۴	۱۸	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
(۸,۱۹۰,۷۴۸,۱۹۷,۷۰۸)	۱۵,۳۴۷,۲۹۰,۲۴۹,۲۳۱		جمع درآمدها
(۲۱۳,۹۶۸,۷۲۲,۶۳۸)	(۲۲۴,۸۵۲,۵۸۴,۹۹۸)	۱۹	هزینه ها:
(۷,۹۷۱,۴۹۴,۷۳۴)	(۱۶,۳۴۵,۳۶۲,۲۰۷)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۲۲۱,۹۴۰,۳۱۷,۳۷۲)	(۲۴۱,۱۹۷,۹۴۷,۲۰۵)		سایر هزینه ها
(۸,۴۱۲,۶۸۸,۴۱۵,۰۸۰)	۱۵,۱۰۶,۰۹۲,۳۰۲,۰۲۶		جمع هزینه ها
(۳۷.۱۰)٪	۵۱.۷۵٪		سود خالص
(۳۸.۹۹)٪	۳۳.۰۸٪		بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
			بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	یادداشت	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۸,۳۹۵,۷۷۴,۴۵۹,۰۹۳	۱,۵۱۸,۵۹۳	۲۱,۱۷۴,۲۷۳,۴۷۱,۷۶۴	۱,۸۹۷,۵۴۸
۲۸۷,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۳۰۲	۵,۳۸۳,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۸۳,۷۵۲
(۲۱۳,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۳,۱۷۰)	(۵۶۹,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۶۹,۳۳۶)
(۸,۴۱۲,۶۸۸,۴۱۵,۰۸۰)	.	۱۵,۱۰۶,۰۹۲,۳۰۲,۰۲۶	.
۱,۵۰۱,۱۹۱,۴۳۷,۳۹۳	.	۴,۷۱۵,۲۴۱,۰۰۱,۹۵۶	.
۲۱,۵۵۸,۴۰۹,۴۸۱,۴۰۶	۱,۵۹۲,۷۲۵	۴۵,۸۱۰,۰۲۲,۷۷۵,۷۴۶	۶,۷۱۱,۹۶۴
			۲۱

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

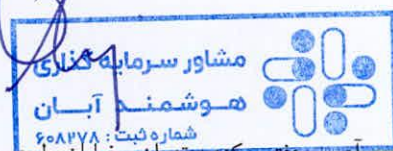
= ۱- بازده میانگین سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

= ۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره

کارگزاری بانک دی (سهامی خاص)



شماره ثبت: ۳۹۱۷۴

شماره ثبت: ۳۹۱۷۴

آدرس دفتر مرکزی: تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از بهشتی، نیش کوچه دلبسته، پلاک ۲۱۴۵، ساختمان گروه مالی دی، طبقه ۴

تلفن: ۴۱۶۸۴۰۰۰ نمابر: ۴۱۶۸۴۸۰۰ کد پستی: ۱۵۱۱۷۳۴۸۱۳

www.daybroker.ir info@daybroker.ir

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

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 ۱۲۳۵۷/۰۶۰۱۴۰۰۶ 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، صندوق دی سهام) 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 ۲۷/۰۴/۱۴۰۲ مدت فعالیت صندوق تا پایان ۲۸/۰۴/۱۴۰۷ تمدید شده است. مرکز تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از خیابان بهشتی، نبش کوچه دلبسته، پلاک ۲۱۴۵، طبقه سوم واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی مطابق با ماده 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؛ با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل و رسمیت می‌یابد. 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. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، اسامی دارندگان واحدهای ممتاز به شرح زیر است:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

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 و شناسه ملی ۱۰۱۰۲۰۷۵۳۶۲ 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 سرمایه گذاری هوشمند آبان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۸ به شماره ثبت ۶۰۸۲۷۸ و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۹۱۰۸۳۰ 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 بهمند است که در آذرماه سال ۱۳۵۸ به شماره ۲۰۳۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۴۳۹۷ در مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران - خیابان قائم مقام فراهانی - شماره ۱۱۴ - طبقه ۴ - واحد ۱۸.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها و با توجه به قوانین و مقررات و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی صندوق سرمایه گذاری در سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است .

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند 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

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

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 (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 سرمایه گذاری 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 ۲,۷۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۸۵۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
هزینه‌های تأسیس	معادل ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۲۱۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار (۰,۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی های صندوق می باشد **
هزینه‌های ثابت دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها تا سقف ۸,۰۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های متغیر دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	- به ازای هر نماد ۳۰۴ میلیون ریال - مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال ضرایب شناسایی ۰,۰۰۰۴ می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

- مبلغ خالص دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال ضرایب شناسایی ۰,۰۰۰۲۴ می‌باشد. - مبلغ خالص دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال ضرایب شناسایی ۰,۰۰۰۰۳ 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 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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

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 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.

۸-۴-تعهدات و شرایط بازارگردانی:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	بانک دی	دی	۴ درصد	۲,۱۱۸,۶۶۵	۴۲,۳۷۳,۲۹۰
۲	بیمه دی	ودی	۲,۵ درصد	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۳	سرمایه‌گذاری بوعلی	وبوعلی	۲,۵ درصد	۲۷۸,۷۴۶	۲,۰۹۱,۰۰۰
۴	تولید نیروی برق دماوند	دماوند	۲,۲۵ درصد	۹۶,۵۴۵	۱,۹۳۰,۸۱۰
۵	صندوق دی سهام	دی سهام	۲ درصد	۲۹۵,۰۰۰	۲,۹۵۰,۰۰۰
۶	بیمه دانا	دانا	۲,۵ درصد	۲۳۵,۱۹۴	۴,۷۰۴,۰۰۰

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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت‌های مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

۱۴۰۳/۱۱/۳۰			۱۴۰۴/۰۸/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۵۸.۷۲٪	۱۲,۵۸۳,۴۵۸,۲۳۶,۷۴۸	۲۳,۳۸۲,۶۱۰,۳۷۷,۱۶۸	۲۰.۴۳٪	۹,۳۹۸,۵۳۶,۵۹۸,۱۱۱	۹,۷۸۲,۶۳۶,۴۴۳,۷۲۲	بانکها و موسسات اعتباری
۸.۰۷٪	۱,۷۲۹,۴۳۲,۰۲۰,۵۱۷	۱,۶۱۸,۰۷۰,۷۰۳,۱۰۱	۴.۶۸٪	۲,۱۵۰,۹۵۵,۳۱۱,۹۹۲	۱,۶۹۱,۷۲۳,۲۳۸,۷۳۳	سرمایه گذاریها
۱۲.۹۷٪	۲,۷۷۸,۵۸۵,۳۴۱,۵۰۸	۲,۲۱۸,۶۸۱,۰۴۰,۲۲۲	۲۳.۹۱٪	۱۱,۰۰۱,۸۳۰,۷۵۸,۶۰۸	۹,۵۸۵,۴۶۷,۵۰۶,۶۹۱	بیمه وصندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۱۷.۲۵٪	۳,۶۹۶,۳۹۲,۳۰۲,۱۹۰	۴,۷۸۹,۵۳۱,۷۲۵,۴۲۸	۸.۵۲٪	۳,۹۱۹,۶۹۷,۰۴۳,۲۲۸	۴,۷۸۴,۹۰۵,۸۱۶,۸۱۹	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۹۷.۰۰٪	۲۰,۷۸۷,۸۶۷,۹۰۰,۹۶۳	۳۲,۰۰۸,۸۹۳,۸۴۵,۹۱۹	۵۷.۵۴٪	۲۶,۴۷۱,۰۱۹,۷۱۱,۹۳۹	۲۵,۸۴۴,۷۳۳,۰۰۵,۹۶۵	

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۳/۱۱/۳۰			۱۴۰۴/۰۸/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱.۷۳٪	۳۷۱,۱۰۱,۹۰۵,۲۵۴	۳۶۵,۵۲۱,۰۲۱,۶۴۸	۱۲.۸۸٪	۵,۹۲۳,۵۹۸,۲۳۳,۶۷۳	۴,۹۹۰,۶۰۲,۴۸۱,۲۱۴	صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله
۱.۷۳٪	۳۷۱,۱۰۱,۹۰۵,۲۵۴	۳۶۵,۵۲۱,۰۲۱,۶۴۸	۱۲.۸۸٪	۵,۹۲۳,۵۹۸,۲۳۳,۶۷۳	۴,۹۹۰,۶۰۲,۴۸۱,۲۱۴	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت‌های مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۷-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۰۸/۳۰		یادداشت		
ریال		ریال				
۱۷۱,۰۳۴,۹۹۹,۴۹۱		۱۳,۵۹۵,۳۵۲,۱۸۳,۸۱۸		۷-۱		
۱۷۱,۰۳۴,۹۹۹,۴۹۱		۱۳,۵۹۵,۳۵۲,۱۸۳,۸۱۸				
۱۴۰۳/۱۱/۳۰		از ۱۴۰۴/۰۸/۳۰				
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		
۰.۱۶٪	۳۳,۸۹۴,۳۶۷,۱۸۶	۲۸.۵۴٪	۱۳,۱۳۰,۷۴۲,۸۷۱,۸۶۰	۰.۰۰٪	بدون سر رسید	۱۳۹۹/۱۱/۱۱
۰.۰۷٪	۱۵,۲۶۲,۴۹۷,۶۶۲	۰.۲۵٪	۱۱۳,۱۹۹,۳۷۲,۶۹۷	۰.۰۰٪	بدون سر رسید	۱۳۹۸/۱۱/۰۱
۰.۴۷٪	۹۹,۳۶۳,۱۷۹,۳۵۳	۰.۰۲٪	۱۱,۲۰۴,۷۳۴,۹۲۱	۰.۰۰٪	بدون سر رسید	۱۳۹۸/۱۱/۰۱
۰.۱۱٪	۲۲,۵۱۴,۹۵۵,۲۹۰	۰.۷۴٪	۳۴۰,۲۰۵,۲۰۴,۳۴۰	۰.۰۰٪	بدون سر رسید	۱۳۹۸/۱۱/۰۱
۰.۸۰٪	۱۷۱,۰۳۴,۹۹۹,۴۹۱	۲۹.۵۸٪	۱۳,۵۹۵,۳۵۲,۱۸۳,۸۱۸			

سپرده‌های بانکی

سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۶۵۶۰۹۲۰۰۲ بانک دی

سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۵۰۰۳ بانک دی

سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۵۸۰۰۳ بانک دی

سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۷۰۰۰۸ بانک دی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت‌های مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

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.

۱۴۰۴/۰۸/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۴,۰۶۸,۷۶۰	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۴,۷۳۹,۰۶۰	۷۶۹,۳۲۹,۷۰۰
۱۰۰,۲۶۲,۸۳۴	۱,۸۵۵,۲۳۲,۸۷۶	۱,۰۶۳,۵۸۴,۳۳۳	۸۹۱,۹۱۱,۳۷۷
۲۱۴,۳۳۱,۵۹۴	۳,۲۲۵,۲۳۲,۸۷۶	۱,۷۷۸,۳۲۳,۳۹۳	۱,۶۶۱,۲۴۱,۰۷۷

مخارج عضویت در کانون‌ها
آبونمان نرم افزار صندوق

۹- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۸۹۷,۲۲۰,۶۲۸	۸,۸۰۹,۰۵۴,۴۸۰
۱۱,۶۰۹,۷۷۶,۲۲۵	۰
۱۶,۵۱۶,۹۹۶,۸۵۳	۸,۸۱۹,۰۵۴,۴۸۰

حساب جاری ۰۱۰۳۷۰۸۲۰۰۰۰۳ بانک دی
حساب جاری ۰۳۰۶۴۳۱۷۱۳۰۰۸ بانک دی
حساب جاری ۰۳۰۶۷۶۲۹۲۲۰۰۴ بانک دی

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۸/۳۰

مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گودش بدهکار	گودش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۶۰,۴۴۷,۵۶۶,۴۲۴)	۳۱,۵۰۶,۰۷۱,۴۹۷,۶۸۸	(۳۱,۵۴۴,۵۰۰,۸۷۴,۳۰۸)	(۹۸,۸۷۶,۹۴۳,۰۴۴)
(۶۰,۴۴۷,۵۶۶,۴۲۴)	۳۱,۵۰۶,۰۷۱,۴۹۷,۶۸۸	(۳۱,۵۴۴,۵۰۰,۸۷۴,۳۰۸)	(۹۸,۸۷۶,۹۴۳,۰۴۴)

کارگزاری بانک دی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت‌های مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۹۵,۳۱۳,۲۶۹,۱۸۶	۸۶,۶۹۳,۱۴۲,۲۹۵
۴۶۱,۳۴۷,۷۲۷	۸۴۴,۲۲۵,۴۲۴
.	۶۵۳,۳۲۲,۵۹۵
۹۰۶,۵۵۲,۷۲۳	.
.	۳,۶۰۰,۰۰۰
۹۶,۵۸۱,۱۶۹,۶۳۶	۸۸,۱۹۴,۲۹۰,۳۱۴

مدیر صندوق کارگزاری بانک دی
متولی شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
حسابرس موسسه حسابرسی بهمند
حسابرس موسسه حسابرسی رازدار
مدیر ثبت کارمزد کارگزاری بانک دی

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال
.	۸۲۲,۴۰۲,۹۱۰
۵,۹۲۶,۹۰۸,۴۷۰	۵,۹۲۶,۹۰۸,۴۷۰
۱,۸۰۶,۰۵۵,۴۸۸	۴,۲۲۲,۹۰۶,۵۸۶
.	۸۲,۱۴۰,۲۹۰
۷,۷۳۲,۹۶۳,۹۵۸	۱۱,۰۵۴,۳۵۸,۲۵۶

بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار
ذخیره کارمزد تصفیه
ذخیره آبونمان نرم افزار
بدهی بابت امور صندوق

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
ریال	تعداد
۳۰,۵۲۵,۰۰۷,۴۷۹,۲۵۸	۶,۶۷۶,۹۶۴
۵۷۳,۶۰۹,۵۰۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
۳۱,۰۹۸,۶۱۶,۹۸۴,۲۵۸	۶,۷۱۱,۹۶۴

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت‌های مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

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

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۱۴-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۹,۱۴۷,۸۶۹,۳۴۹,۳۵۸	(۴,۸۱۳,۹۸۷,۵۰۴)
۱۴-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	(۵۹,۶۳۵,۵۵۴,۸۹۷)	-
۱۴-۳ سود(زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲,۴۵۵,۵۹۳,۳۸۳	۶,۰۴۰,۸۳۳,۲۹۴
	۹,۰۹۰,۶۸۹,۳۸۷,۷۴۴	۱,۲۲۶,۸۴۵,۷۹۰

۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک دی	۱۷,۱۱۶,۰۰۶,۷۰۰	۱۹,۴۶۹,۹۶۵,۵۱۰,۶۲۶	(۱۰,۳۴۴,۴۲۵,۴۷۸,۱۵۳)	(۷۷۹,۴۰۴,۷۶۹)	-	۹,۱۲۴,۷۶۰,۶۲۷,۷۰۴	-
بیمه دی	۱۸,۰۰۰,۶۸۰,۲	۷۷,۹۹۹,۵۹۶,۹۳۲	(۷۲,۹۱۶,۹۶۵,۴۰۶)	(۵۹,۲۷۹,۳۳۳)	-	۵,۰۲۳,۳۵۲,۱۹۳	۴,۲۴۸,۴۷۵,۱۷۴
سرمایه‌گذاری بوعلی	۳۳,۳۷۴,۷۹۳	۵۶,۲۷۳,۴۵۵,۵۳۳	(۵۳,۷۴۰,۷۰۰,۹۹۵)	(۴۲,۷۶۶,۷۴۷)	-	۲,۴۸۹,۹۸۷,۷۹۱	(۶۵۱,۶۵۸,۵۸۹)
ح. بیمه دی	۵۸۹,۹۱۱,۹۸۳	۱,۴۵۱,۳۴۲,۲۴۶,۷۴۹	(۱,۴۵۲,۱۸۹,۸۸۲,۴۷۰)	(۳,۱۴۲,۴۹۹)	-	(۸۵۰,۷۷۸,۲۲۰)	-
تولید نیروی برق دماوند	۳۷,۹۱۰,۳۵۱	۲۸۹,۴۶۰,۵۳۷,۸۷۰	(۲۷۸,۵۰۴,۴۹۴,۱۱۴)	(۲۱۹,۹۸۸,۷۸۳)	-	۱۰,۷۳۶,۰۵۴,۹۷۳	(۸,۴۱۰,۸۰۴,۰۸۹)
بیمه دانا	۲۴,۲۸۱,۹۲۰	۶۸,۱۶۶,۹۸۵,۳۴۲	(۶۲,۴۰۵,۰۷۳,۹۱۵)	(۵۱,۸۰۶,۶۱۰)	-	۵,۷۱۰,۱۰۴,۸۱۷	-
	۱۷,۸۱۹,۴۹۲,۵۴۹	۲۱,۴۱۳,۲۰۸,۳۳۳,۰۵۲	(۱۲,۲۶۴,۱۸۲,۵۹۵,۰۵۳)	(۱,۱۵۶,۳۸۸,۷۴۱)	-	۹,۱۴۷,۸۶۹,۳۴۹,۳۵۸	(۴,۸۱۳,۹۸۷,۵۰۴)

۱۴-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مراجعه عام دولت ۲۲۶-ش.خ ۷۰۴۱۴	۵,۸۵۲,۹۳۷	۴,۷۵۸,۴۳۷,۷۸۱,۰۰۰	(۴,۸۱۷,۲۷۳,۳۱۵,۲۵۸)	(۸۰۰,۰۲۰,۶۳۹)	(۵۹,۶۳۵,۵۵۴,۸۹۷)	-
	۵,۸۵۲,۹۳۷	۴,۷۵۸,۴۳۷,۷۸۱,۰۰۰	(۴,۸۱۷,۲۷۳,۳۱۵,۲۵۸)	(۸۰۰,۰۲۰,۶۳۹)	(۵۹,۶۳۵,۵۵۴,۸۹۷)	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت‌های مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۳-۱۴ سود(زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان/۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان/۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان/۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان/۱۴۰۴	
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. آرمان آتی کوثر-د	۵۸۰۰۰۰۰۰	۵۲۴,۷۶۶,۶۰۰,۰۰۰	(۵۱۳,۰۴۸,۱۷۸,۴۸۷)	(۹۸,۳۹۳,۷۰۹)	.	۱۱,۶۲۰,۰۲۷,۸۰۴	.
صندوق س. زمرد کوروش-ثابت	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۹,۴۱۹,۴۷۹,۹۹۲)	(۲۱,۴۱۰,۵۷۲)	.	۴,۷۴۹,۱۰۹,۴۳۶	.
صندوق س. درآمد ثابت کارآمد-د	۲۵,۸۰۰,۰۰۰	۳۵۸,۲۸۷,۸۰۰,۰۰۰	(۳۵۰,۰۴۲,۶۲۰,۶۴۱)	(۶۷,۱۹۷,۶۶۸)	.	۸,۲۷۷,۹۸۱,۶۹۱	.
صندوق تداوم اطمینان تمدن-ثابت	۱,۳۱۰,۰۰۰	۲۰,۳۶۵,۵۱۰,۰۰۰	(۱۹,۵۴۸,۷۲۳,۹۲۲)	(۳,۸۱۸,۵۱۷)	.	۸۱۳,۹۶۷,۵۶۱	۱,۳۷۹,۸۰۱,۹۷۹
صندوق س. کارا -د	۵,۳۳۶,۷۹۱	۱۲۴,۶۱۹,۴۴۰,۳۸۶	(۱۲۳,۵۰۳,۵۹۹,۱۵۶)	(۲۳,۳۶۶,۰۷۵)	.	۱,۰۹۲,۴۷۵,۱۵۵	.
صندوق س. دی سهام-سهام	۱۹۶,۳۱۱,۸۵۳	۱,۹۹۹,۲۶۷,۴۴۰,۶۰۰	(۲,۰۲۳,۱۰۷,۶۹۷,۸۶۱)	(۲۵۶,۷۱۱,۰۰۰-۳)	.	(۲۴,۰۹۶,۹۶۸,۲۶۴)	.
صندوق س. گنجینه آینده روشن-د	.	.	.	.	.	.	۴,۳۶۱,۸۷۹,۳۸۹
صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان-د	.	.	.	.	.	.	.
صندوق ص. سرمایه‌گذاری ارمغان ایرانیان	.	.	.	.	.	.	۳۹۹,۱۵۱,۹۲۶
	۲۴۴,۳۵۸,۶۴۴	۳,۱۴۱,۵۹۶,۷۹۰,۹۸۶	(۳,۱۳۸,۶۷۰,۳۰۰,۰۵۹)	(۴۷۰,۸۹۷,۵۴۴)	.	۲,۴۵۵,۵۹۳,۳۸۳	۶,۰۴۰,۸۳۳,۲۹۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت‌های مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۱۵-۱	۴,۴۷۱,۹۷۵,۸۹۶,۵۵۰	(۸,۶۴۴,۲۰۰,۷۵۲,۶۴۰)
۱۵-۲	۹۳۲,۹۹۵,۸۸۱,۶۶۸	۷,۷۱۸,۶۹۴,۹۲۸
	۵,۴۰۴,۹۷۱,۷۷۸,۲۱۸	(۸,۶۳۶,۴۸۲,۰۵۷,۷۱۲)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک دی	۹,۹۰۰,۷۲۰,۹۶۷	۹,۴۰۵,۶۸۴,۹۱۸,۶۵۰	(۶,۲۹۳,۷۶۶,۱۲۷,۵۰۴)	(۷,۱۴۸,۳۲۰,۵۳۸)	-	۳,۱۰۴,۷۷۰,۴۷۰,۶۰۸	(۸,۴۲۵,۹۸۱,۷۶۸,۵۵۵)
بیمه دانا	۲,۲۱۷,۳۶۶,۶۴۸	۶,۱۲۶,۵۸۴,۰۴۸,۴۲۴	(۵,۷۰۳,۹۸۴,۰۶۰,۰۰۱)	(۴,۶۵۶,۲۰۳,۸۷۷)	-	۴۱۷,۹۴۳,۷۸۴,۵۴۶	-
بیمه دی	۱,۱۱۷,۰۲۰,۶۹۱	۴,۸۸۳,۶۱۴,۴۶۱,۰۵۲	(۴,۴۳۰,۹۶۳,۹۱۴,۴۱۵)	(۳,۷۱۱,۵۴۶,۹۹۰)	-	۴۴۸,۹۳۸,۹۹۹,۶۴۷	۵۶۶,۰۷۷,۹۷۱,۷۱۹
سرمایه‌گذاری بوعلی	۱,۱۱۹,۳۹۲,۲۴۲	۲,۱۵۲,۵۹۱,۲۸۱,۳۶۶	(۱,۷۹۹,۷۵۵,۹۸۸,۶۵۸)	(۱,۶۳۵,۹۶۹,۳۷۴)	-	۳۵۱,۱۹۹,۳۲۳,۳۳۴	(۲۲۶,۱۴۹,۹۰۳,۷۷۷)
تولید نیروی برق دماوند	۵۱۲,۰۹۸,۹۹۲	۳,۹۲۲,۶۷۸,۲۷۸,۷۲۰	(۳,۷۷۰,۵۷۳,۷۲۴,۸۱۳)	(۲,۹۸۱,۲۳۵,۴۹۲)	-	۱۴۹,۱۲۳,۳۱۸,۴۱۵	(۵۵۸,۱۴۷,۰۵۲,۰۲۷)
		۲۶,۴۹۱,۱۵۲,۹۸۸,۲۱۲	(۲۱,۹۹۹,۰۴۳,۸۱۵,۳۹۱)	(۲۰,۱۲۳,۲۷۶,۲۷۱)	-	۴,۴۷۱,۹۷۵,۸۹۶,۵۵۰	(۸,۶۴۴,۲۰۰,۷۵۲,۶۴۰)

۱۵-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۱۴۱,۴۰۳,۰۰۰	۵۰,۶۱,۹۴۴,۵۹۴,۰۰۰	(۴,۱۹۷,۲۰۳,۹۷۹,۸۲۳)	(۱,۸۶۶,۵۹۲,۰۶۹)	-	۸۶۲,۸۷۴,۰۲۲,۱۰۸	-
صندوق س زمرد کوروش- ثابت	۱۰,۸۵۰,۷۴۳	۱۴۹,۱۸۶,۸۶۵,۵۰۷	(۱۳۰,۰۴۸,۸۳۲,۹۵۲)	(۵۵۰,۱۲,۶۵۷)	-	۱۹,۰۸۳,۰۱۹,۸۹۸	-
صندوق س. کارا - د	۱۵,۳۴۴,۲۰۹	۴۳۳,۰۲۸,۹۲۲,۱۸۹	(۴۲۷,۶۴۲,۹۴۳,۶۶۲)	(۱۵۹,۶۷۹,۴۱۵)	-	۵,۲۲۶,۲۹۹,۱۱۲	-
صندوق س. دی- سهام- سهام	۲۳,۷۴۷,۷۸۲	۲۸۱,۶۴۸,۶۹۴,۵۲۰	(۲۳۵,۷۰۶,۵۹۵,۵۷۱)	(۱۲۹,۵۵۸,۳۹۹)	-	۴۵,۸۱۲,۵۴۰,۵۵۰	-
صندوق تداوم اطمینان تمدن- ثابت	-	-	-	-	-	-	۷,۷۲۶,۱۹۴,۸۳۲
صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان- د	-	-	-	-	-	-	(۷,۴۹۹,۹۰۴)
		۵,۹۲۵,۸۰۹,۰۷۶,۲۱۶	(۴,۹۹۰,۶۰۲,۳۵۲,۰۰۸)	(۲,۲۱۰,۸۴۲,۵۴۰)	-	۹۳۲,۹۹۵,۸۸۱,۶۶۸	۷,۷۱۸,۶۹۴,۹۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت‌های مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۶- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
						خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سرمایه‌گذاری بوعلی	۱۴۰۴/۰۳/۱۲	۱,۰۹۷,۲۸۴,۱۵۶	۲۴۰	۲۶۳,۳۴۸,۱۹۷,۴۴۰	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه دی	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۵۲۵,۳۲۶,۷۰۸	۵۲۰	۲۷۳,۱۶۹,۸۸۸,۱۶۰	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
تولید نیروی برق دماوند	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۵۰۸,۸۷۵,۷۲۲	۱۸۰	۹۱,۵۹۷,۶۲۹,۹۶۰	۰	ریال	ریال	ریال	ریال
				۶۲۸,۱۱۵,۷۱۵,۵۶۰		۶۲۸,۱۱۵,۷۱۵,۵۶۰	۶۲۸,۱۱۵,۷۱۵,۵۶۰	۴۲۹,۹۳۲,۰۳۲,۴۰۶	۴۲۹,۹۳۲,۰۳۲,۴۰۶

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مرابحه	۱۷-۱	۳,۵۸۷,۳۸۹,۷۵۵	۰	۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۷-۲	۲۰۶,۴۱۵,۹۰۸,۲۱۰	۴,۵۷۴,۹۸۱,۸۰۸	۴,۵۷۴,۹۸۱,۸۰۸
		۲۱۰,۰۰۳,۲۹۷,۹۶۵	۴,۵۷۴,۹۸۱,۸۰۸	۴,۵۷۴,۹۸۱,۸۰۸

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می‌باشد:

مرابحه عام دولت ۲۲۶-ش.خ. ۰۷۰۴۱۴	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود
	۱۴۰۷/۰۴/۱۴	۲۳.۰۰٪	۳,۵۸۷,۳۸۹,۷۵۵	۰
			۳,۵۸۷,۳۸۹,۷۵۵	۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت‌های مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۷-۲- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
نام	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود
	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۷۱۰۰۱۸۰۰۳ بانک دی	۰	۰	۱۵۱,۶۰۲,۳۱۰
سپرده کوتاه مدت ۲۰۴۶۵۶۰۹۲۰۰۲ بانک دی	۲۰۲,۱۳۲,۹۹۶,۰۷۹	۰	۳,۴۵۰,۷۲۸,۷۷۹
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۱۳۱۱۱۵۰۰۳ بانک دی	۲۶,۳۴۸,۳۲۵	۰	۱۴,۱۸۰,۷۱۱
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۱۳۱۱۵۸۰۰۳ بانک دی	۳۷۹,۱۲۲,۱۰۷	۰	۳۸۵,۳۰۲,۰۹۹
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۱۳۱۱۷۰۰۰۸ بانک دی	۳,۸۷۷,۴۴۱,۶۹۹	۰	۵۷۳,۱۶۷,۹۰۹
	۲۰۶,۴۱۵,۹۰۸,۲۱۰	۰	۴,۵۷۴,۹۸۱,۸۰۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت‌های مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۸- درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
.	۱۳,۵۱۰,۰۶۹,۷۴۴	
.	۱۳,۵۱۰,۰۶۹,۷۴۴	

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۲۱۱,۶۵۶,۱۵۴,۲۳۸	۲۲۱,۰۰۳,۲۳۱,۳۰۰
۱,۱۷۷,۷۰۵,۴۱۶	۲,۱۲۲,۵۸۳,۸۲۶
.	۱,۱۸۳,۲۳۳,۱۶۲
۱,۱۳۴,۸۶۲,۹۸۴	۵۴۳,۵۳۶,۷۱۰
۲۱۳,۹۶۸,۷۲۲,۶۳۸	۲۲۴,۸۵۲,۵۸۴,۹۹۸

مدیر شرکت کارگزاری بانک دی

متولی شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان

حسابرس جدید موسسه حسابرسی بهمند

حسابرس قدیم موسسه حسابرسی رازدار

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۶۱۳,۷۷۵,۰۷۶	۷۱۴,۷۳۹,۰۶۰
۶۹۶,۲۶۳,۲۳۳	۱,۰۶۳,۵۸۴,۳۳۳
۶,۶۵۸,۸۳۸,۹۲۵	۱۴,۵۵۶,۴۲۰,۳۲۸
۲,۶۱۷,۵۰۰	۱۰,۶۱۸,۴۸۶
۷,۹۷۱,۴۹۴,۷۳۴	۱۶,۳۴۵,۳۶۲,۲۰۷

حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت‌های مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۲۱- تعدیلات

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۲,۱۳۷,۸۴۶,۸۳۲,۴۰۳	۱۱,۲۴۹,۶۷۸,۰۴۹,۵۱۶
(۶۳۶,۶۵۵,۳۹۵,۰۱۰)	(۶,۵۳۴,۴۳۷,۰۴۷,۵۶۰)
۱,۵۰۱,۱۹۱,۴۳۷,۳۹۳	۴,۷۱۵,۲۴۱,۰۰۱,۹۵۶

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۲- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۲۲-۱- مالکیت دارایی‌های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین، توثیق به نفع اشخاص می‌باشد.

۲۲-۲- تعهدات بازارگردانی صندوق در جدول ۴-۸ مندرج گردیده 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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰.۰۰٪	۷۰۰	۰.۰۳٪	۷۰۰	مدیر صندوق	کارگزاری بانک دی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۰۱٪	۱۳,۹۷۵	۳.۰۸٪	۷۱,۵۲۲	مدیر صندوق	کارگزاری بانک دی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۰۲٪	۳۴,۳۰۰	۱.۴۸٪	۳۴,۳۰۰	سرمایه‌گذار	بانک دی	ضامن نقدشوندگی/ضامن سودآوری
۰.۷۹٪	۱,۲۴۳,۷۱۹	۸۲.۷۷٪	۱,۶۸۹,۲۴۳	سرمایه‌گذار	بانک دی	ضامن نقدشوندگی/ضامن سودآوری
۰.۰۴٪	۶۹,۲۷۱	۲.۹۹٪	۶۹,۲۷۱	سرمایه‌گذار	وبوعلی - شرکت سرمایه‌گذاری وبوعلی	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۰٪	۲,۰۶۲	۰.۱۶٪	۴,۰۳۹	سرمایه‌گذار	ودی - بیمه دی	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۰٪	۲۸۰	۰.۰۳٪	۳۹۹	سرمایه‌گذار	دماوند - شرکت تولید نیروی برق دماوند	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱۴٪	۲۱۹,۳۵۳	۹.۴۶٪	۲۱۹,۳۵۳	سرمایه‌گذار	گروه مالی و اقتصادی دی	اشخاص وابسته به مدیر
۱.۰۰٪	۱,۵۸۳,۶۶۰	۱۰۰.۰۰٪	۲,۰۸۸,۸۲۷			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت های مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۲۴-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			۱۴۰۴/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده بدهکار (بستانکار)	ریال	مانده بدهکار (بستانکار)	ریال
کارگزاری بانک دی	مدیر	کارمزد ارکان	۲۲۱,۰۰۳,۳۳۱,۳۰۰	طی دوره مالی	(۸۶,۶۹۳,۱۴۲,۲۹۵)	ریال	(۹۵,۲۱۳,۲۶۹,۱۸۶)	ریال
شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	متولی	کارمزد ارکان	۲,۱۲۲,۵۸۳,۸۲۶	طی دوره مالی	(۸۴۴,۲۲۵,۴۲۴)		(۴۶۱,۳۴۷,۷۲۷)	
موسسه حسابرسی بهمند	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۱۸۳,۲۳۳,۱۶۲	طی دوره مالی	(۶۵۳,۳۲۲,۵۹۵)		۰	
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد ارکان	۵۴۳,۵۳۶,۷۱۰	طی دوره مالی	۰		(۹۰۶,۵۵۲,۷۲۳)	
کارگزاری بانک دی	مدیر ثبت	کارمزد ارکان	۵۴۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۳۶۰۰,۰۰۰)		(۳۰۲۰,۰۰۰)	
کارگزاری دی	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۳۱,۵۴۴,۵۰۰,۸۷۴,۳۰۸	طی دوره مالی	(۹۸,۸۷۶,۹۴۳,۰۴۴)		(۶۰,۴۴۷,۵۶۶,۴۲۴)	

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب آن اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی یا افشا در یادداشت های توضیحی باشد وجود نداشته است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت های مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

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 ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد :

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۲۱,۰۶۴,۲۵۰,۴۲۵,۳۹۴	۱۴,۴۴۶,۴۹۵,۴۹۷,۴۰۹	۲۶,۴۷۱,۰۱۹,۷۱۱,۹۳۹	سرمایه گذاری در سهام
۵,۸۹۵,۴۴۶,۳۲۰,۰۶۱	۵,۸۵۳,۲۱۸,۴۴۹,۶۴۳	۵,۹۲۳,۵۹۸,۲۳۳,۶۷۳	سرمایه گذاری در صندوق
۱۳,۵۹۵,۳۵۲,۱۸۳,۸۱۸	۱۳,۵۹۵,۳۵۲,۱۸۳,۸۱۸	۱۳,۵۹۵,۳۵۲,۱۸۳,۸۱۸	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸۳۰,۶۲۰,۵۳۹	۴۹۸,۳۷۲,۳۲۳	۱,۶۶۱,۲۴۱,۰۷۷	سایر دارایی ها
۱۶,۵۱۶,۹۹۹,۸۵۳	۱۶,۵۱۶,۹۹۹,۸۵۳	۱۶,۵۱۶,۹۹۹,۸۵۳	موجودی نقد
۴۰,۵۷۲,۳۹۶,۵۴۶,۶۶۵	۳۳,۹۱۲,۰۸۱,۵۰۰,۰۴۶	۴۶,۰۰۸,۱۴۸,۳۶۷,۳۶۰	جمع دارایی ها
۶۹,۲۱۳,۸۶۰,۱۳۱	۷۹,۱۰۱,۵۵۴,۴۳۵	۹۸,۸۷۶,۹۴۳,۰۴۴	جاری کارگزاری
۶۰,۶۸۷,۷۱۹,۶۰۷	۶۹,۳۵۷,۳۹۳,۸۳۶	۸۶,۶۹۶,۷۴۲,۲۹۵	بدهی به مدیر صندوق
۱,۴۹۷,۵۴۸,۰۱۹	۱,۴۹۷,۵۴۸,۰۱۹	۱,۴۹۷,۵۴۸,۰۱۹	بدهی به سایر ارکان صندوق
۱۱,۰۵۴,۳۵۸,۲۵۶	۱۱,۰۵۴,۳۵۸,۲۵۶	۱۱,۰۵۴,۳۵۸,۲۵۶	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۴۲,۴۵۳,۴۸۶,۰۱۳	۱۶۱,۰۱۰,۸۵۴,۵۴۶	۱۹۸,۱۲۵,۵۹۱,۶۱۴	جمع بدهی ها
۷۴۵,۲۵۵,۰۰۳,۰۰۰	۷۴,۵۲۵,۵۰۰,۳۰۰	۱۱۵,۷۹۳,۷۷۵,۱۰۰	تعهدات
۸۸۷,۷۰۸,۴۸۹,۰۱۲	۲۳۵,۵۳۶,۳۵۴,۸۴۶	۳۱۳,۹۱۹,۳۶۶,۷۱۴	جمع بدهیها و تعهدات
-	۱۴۴,۷۱	۱۴۷,۱۲	نسبت جاری (مرتبه)
۰.۰۲	-	۰.۰۱	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱-۲۶- کفایت سرمایه نماد دی

کفایت سرمایه نماد بانک دی به شرح ذیل می‌باشد:

نسبت جاری	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	نسبت بدهی و تعهدات
۲,۸۱۹,۵۶۰,۹۷۹,۴۳۳	۶,۵۷۸,۹۷۵,۶۱۸,۶۷۸	۹,۳۹۸,۵۳۶,۵۹۸,۱۱۱	سرمایه گذاری در سهام
۳,۳۵۲,۴۴۷,۲۹۶,۳۴۷	۳,۳۵۲,۴۴۷,۲۹۶,۳۴۷	۳,۳۵۲,۴۴۷,۲۹۶,۳۴۷	سرمایه گذاری در صندوق
۱۳,۱۳۰,۷۴۲,۸۷۱,۸۶۰	۱۳,۱۳۰,۷۴۲,۸۷۱,۸۶۰	۱۳,۱۳۰,۷۴۲,۸۷۱,۸۶۰	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹۲,۸۷۱,۶۰۲	۱۵۴,۷۸۶,۰۰۴	۳۰۹,۵۷۲,۰۰۷	سایر دارایی‌ها
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	موجودی نقد
۱۹,۳۰۲,۸۵۴,۰۱۹,۲۴۲	۲۳,۰۶۲,۳۳۰,۵۷۲,۸۸۸	۲۵,۸۸۲,۰۴۶,۳۳۸,۳۲۵	جمع دارایی‌ها
۳۱,۱۹۷,۱۵۹,۴۷۰	۲۷,۲۹۷,۵۱۴,۵۳۷	۳۸,۹۹۶,۴۴۹,۳۳۸	بدهی به مدیر صندوق
۳۰۱,۱۹۵,۷۸۶	۳۰۱,۱۹۵,۷۸۶	۳۰۱,۱۹۵,۷۸۶	بدهی به سایر ارکان صندوق
۷,۴۲۳,۸۹۹,۰۳۴	۷,۴۲۳,۸۹۹,۰۳۴	۷,۴۲۳,۸۹۹,۰۳۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۳۸,۹۲۲,۲۵۴,۲۹۰	۳۵,۰۲۲,۶۰۹,۳۵۷	۴۶,۷۲۱,۵۴۴,۱۵۸	جمع بدهی‌ها
۲۰,۱۲۷,۳۱۲,۷۵۰	۲۰۱,۲۷۳,۱۲۷,۵۰۰	۴۰,۲۵۴,۶۲۵,۵۰۰	تعهدات
۵۹,۰۴۹,۵۶۷,۰۴۰	۲۳۶,۲۹۵,۷۳۶,۸۵۷	۸۶,۹۷۶,۱۶۹,۶۵۸	جمع بدهیها و تعهدات
۳۲۶,۸۹	-	۲۹۷,۵۸	نسبت جاری (مرتبه)
-	۰.۰۱	۰.۰۰۳	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت‌های مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۲-۲۶- کفایت سرمایه نماد وبوعلی

کفایت سرمایه شرکت سرمایه گذاری بوعلی به شرح جدول ذیل می باشد:

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱,۹۳۵,۸۵۹,۷۸۰,۷۹۳	۱,۰۷۵,۴۷۷,۶۵۵,۹۹۶	۲,۱۵۰,۹۵۵,۳۱۱,۹۹۲	سرمایه گذاری در سهام
۴۳۳,۹۹۰,۳۱۸,۶۶۷	۴۳۳,۹۹۰,۳۱۸,۶۶۷	۴۳۳,۹۹۰,۳۱۸,۶۶۷	سرمایه گذاری در صندوق
۳۴۰,۲۰۵,۲۰۴,۳۴۰	۳۴۰,۲۰۵,۲۰۴,۳۴۰	۳۴۰,۲۰۵,۲۰۴,۳۴۰	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۵۴,۷۸۶,۰۰۴	۹۲,۸۷۱,۶۰۲	۳۰۹,۵۷۲,۰۰۷	سایر دارایی ها
۲,۷۱۰,۲۱۰,۰۸۹,۸۰۳	۱,۸۴۹,۷۶۶,۰۵۰,۶۰۵	۲,۹۲۵,۴۶۰,۴۰۷,۰۰۶	جمع دارایی ها
۱,۶۱۴,۷۹۷,۲۳۴	۱,۸۴۵,۴۸۲,۵۵۳	۲,۳۰۶,۸۵۳,۱۹۱	جاری کارگزاری
۴,۹۷۴,۹۱۴,۷۰۳	۵,۶۸۵,۶۱۶,۸۰۳	۷,۱۰۷,۰۲۱,۰۰۴	بدهی به مدیر صندوق
۲۵۳,۱۶۴,۴۰۳	۲۵۳,۱۶۴,۴۰۳	۲۵۳,۱۶۴,۴۰۳	بدهی به سایر ارکان صندوق
۷۶۶,۳۲۰,۵۰۰	۷۶۶,۳۲۰,۵۰۰	۷۶۶,۳۲۰,۵۰۰	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۷,۶۰۹,۱۹۶,۸۴۰	۸,۵۵۰,۵۸۴,۲۵۹	۱۰,۴۳۳,۳۵۹,۰۹۸	جمع بدهی ها
۲۰,۱۰۴,۹۶۵,۰۰۰	۲,۰۱۰,۴۹۶,۵۰۰	۴,۰۲۰,۹۹۳,۰۰۰	تعهدات
۲۷,۷۱۴,۱۶۱,۸۴۰	۱۰,۵۶۱,۰۸۰,۷۵۹	۱۴,۴۵۴,۳۵۲,۰۹۸	جمع بدهیها و تعهدات
-	۱۷۵.۱۵	۲۰.۳۹	نسبت جاری (مرتبه)
۰.۰۱۰	-	۰	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت‌های مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۳-۲۶- کفایت سرمایه و دی

کفایت سرمایه شرکت بیمه دی به شرح جدول ذیل می‌باشد:

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۴,۳۹۱,۹۱۲,۶۲۲,۶۵۵	۲,۴۳۹,۹۵۱,۴۵۷,۰۳۱	۴,۸۷۹,۹۰۲,۹۱۴,۰۶۱	سرمایه گذاری در سهام
۸۹۰,۳۹۸,۵۹۷,۵۳۱	۸۹۰,۳۹۸,۵۹۷,۵۳۱	۸۹۰,۳۹۸,۵۹۷,۵۳۱	سرمایه گذاری در صندوق
۱۱,۲۰۴,۷۳۴,۹۲۱	۱۱,۲۰۴,۷۳۴,۹۲۱	۱۱,۲۰۴,۷۳۴,۹۲۱	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۵۴,۷۸۶,۰۰۴	۹۲,۸۷۱,۶۰۲	۳۰۹,۵۷۲,۰۰۷	سایر دارایی‌ها
۵,۲۹۳,۶۷۰,۷۴۱,۱۱۰	۳,۳۴۱,۶۴۷,۶۶۱,۰۸۵	۵,۷۸۱,۸۱۵,۸۱۸,۵۲۰	جمع دارایی‌ها
۱۲,۴۸۶,۳۸۹,۷۱۰	۱۴,۲۷۰,۱۵۹,۶۶۹	۱۷,۸۳۷,۶۹۹,۵۸۶	بدهی به مدیر صندوق
۲۵۳,۱۶۴,۴۰۳	۲۵۳,۱۶۴,۴۰۳	۲۵۳,۱۶۴,۴۰۳	بدهی به سایر ارکان صندوق
۸۸۲,۴۶۶,۵۲۶	۸۸۲,۴۶۶,۵۲۶	۸۸۲,۴۶۶,۵۲۶	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۳,۶۲۲,۰۲۰,۶۳۹	۱۵,۴۰۵,۷۹۰,۵۹۸	۱۸,۹۷۳,۳۳۰,۵۱۵	جمع بدهی‌ها
۴۳,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	تعهدات
۵۷,۳۴۲,۰۲۰,۶۳۹	۱۹,۷۷۷,۷۹۰,۵۹۸	۲۷,۷۱۷,۳۳۰,۵۱۵	جمع بدهیها و تعهدات
-	۱۶۸.۹۶	۲۰.۸۶۰	نسبت جاری (مرتبه)
۰.۰۱۱	-	۰.۰۰۴۸	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۴-۲۶- کفایت سرمایه دماوند

کفایت سرمایه شرکت تولید برق دماوند به شرح جدول ذیل می‌باشد:

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۳,۱۳۵,۷۵۷,۶۳۴,۵۸۲	۱,۵۶۷,۸۷۸,۸۱۷,۲۹۱	۳,۹۱۹,۶۹۷,۰۴۳,۲۲۸	سرمایه گذاری در سهام
۹۶۵,۲۴۲,۸۸۵,۰۰۸	۹۶۵,۲۴۲,۸۸۵,۰۰۸	۹۶۵,۲۴۲,۸۸۵,۰۰۸	سرمایه گذاری در صندوق
۱۱۳,۱۹۹,۳۷۲,۶۹۷	۱۱۳,۱۹۹,۳۷۲,۶۹۷	۱۱۳,۱۹۹,۳۷۲,۶۹۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۵۴,۷۸۶,۰۰۴	۹۲,۸۷۱,۶۰۲	۳۰۹,۵۷۲,۰۰۷	سایر دارایی‌ها
۴,۲۱۴,۳۵۴,۶۷۸,۲۹۱	۲,۶۴۶,۴۱۳,۹۴۶,۵۹۸	۴,۹۹۸,۴۴۸,۸۷۲,۹۴۰	جمع دارایی‌ها
۶۵,۹۴۴,۰۵۸,۶۹۸	۷۵,۳۶۴,۶۳۸,۵۱۲	۹۴,۲۰۵,۷۹۸,۱۴۰	جاری کارگزاری
۱۰,۱۸۱,۶۲۷,۵۳۱	۱۱,۶۳۶,۱۴۵,۷۵۰	۱۴,۵۴۵,۱۸۲,۱۸۷	بدهی به مدیر صندوق
۲۵۳,۱۶۴,۴۰۳	۲۵۳,۱۶۴,۴۰۳	۲۵۳,۱۶۴,۴۰۳	بدهی به سایر ارکان صندوق
۹۴۹,۸۵۹,۵۲۶	۹۴۹,۸۵۹,۵۲۶	۹۴۹,۸۵۹,۵۲۶	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۷۷,۳۲۸,۷۱۰,۱۵۸	۸۸,۲۰۳,۸۰۸,۱۹۱	۱۰۹,۹۵۴,۰۰۴,۲۵۶	جمع بدهی‌ها
۷۳,۹۵۰,۰۲۳,۰۰۰	۷,۳۹۵,۰۰۲,۳۰۰	۱۴,۷۹۰,۰۰۴,۶۰۰	تعهدات
۱۵۱,۲۷۸,۷۳۳,۱۵۸	۹۵,۵۹۸,۸۱۰,۴۹۱	۱۲۴,۷۴۴,۰۰۸,۸۵۶	جمع بدهیها و تعهدات
-	۲۷,۶۸	۴۰,۰۷	نسبت جاری (مرتبه)
۰۰۰۳۶	-	۰	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۵-۲۶- کفایت سرمایه دی سهام

کفایت سرمایه صندوق دی سهام به شرح جدول ذیل می‌باشد:

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۲۸۱,۵۱۹,۱۳۶,۱۲۰	۲۲۵,۲۱۵,۳۰۸,۸۹۶	۲۸۱,۵۱۹,۱۳۶,۱۲۰	سرمایه گذاری درصندوق
.	.	.	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۵۳,۹۱۰,۰۹۵	۹۲,۳۴۶,۰۵۷	۳۰۷,۸۲۰,۱۸۹	سایر دارایی‌ها
۴,۸۹۷,۲۲۰,۶۲۸	۴,۸۹۷,۲۲۰,۶۲۸	۴,۸۹۷,۲۲۰,۶۲۸	موجودی نقد
۲۸۶,۵۷۰,۲۶۶,۸۴۳	۲۳۰,۲۰۴,۸۷۵,۵۸۱	۲۸۶,۷۲۴,۱۷۶,۹۳۷	جمع دارایی‌ها
۱,۶۵۵,۰۰۴,۱۹۹	۱,۸۹۱,۴۳۳,۳۷۰	۲,۳۴۴,۲۹۱,۷۱۳	جاری کارگزاری
۶۵۶,۵۶۷,۰۹۸	۷۵۰,۳۶۲,۳۹۸	۹۳۷,۹۵۲,۹۹۷	بدهی به مدیر صندوق
۲۴۴,۱۲۵,۹۶۲	۲۴۴,۱۲۵,۹۶۲	۲۴۴,۱۲۵,۹۶۲	بدهی به سایر ارکان صندوق
۵۲۷,۶۸۰,۵۴۱	۵۲۷,۶۸۰,۵۴۱	۵۲۷,۶۸۰,۵۴۱	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۳,۰۸۳,۳۷۷,۸۰۰	۳,۴۱۳,۶۰۲,۲۷۱	۴,۰۷۴,۰۵۱,۲۱۳	جمع بدهی‌ها
۱۷۴,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۹۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۴,۹۸۷,۰۰۰,۰۰۰	تعهدات
۱۷۸,۰۱۸,۳۷۷,۸۰۰	۲۰,۹۰۷,۱۰۲,۲۷۱	۳۹,۰۶۱,۰۵۱,۲۱۳	جمع بدهیها و تعهدات
-	۱۱۰۱۰۸	۷.۳۴۰۴	نسبت جاری (مرتبه)
۰.۶۲۱	-	۰.۱۳۶۲	نسبت جاری (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت‌های مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۶-۲۶- کفایت سرمایه دانا

کفایت سرمایه صندوق دی سهام به شرح جدول ذیل می‌باشد:

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۵,۵۰۹,۷۳۵,۰۶۰,۰۹۲	۳,۰۶۰,۹۶۳,۹۲۲,۲۷۴	۶,۱۲۱,۹۲۷,۸۴۴,۵۴۷	سرمایه گذاری در سهام
.	.	.	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۷,۵۶۶,۴۳۰	۳۴,۵۳۹,۸۵۸	۱۱۵,۱۳۲,۸۶۰	سایر دارایی‌ها
۱۱,۶۰۹,۷۷۶,۲۲۵	۱۱,۶۰۹,۷۷۶,۲۲۵	۱۱,۶۰۹,۷۷۶,۲۲۵	موجودی نقد
۵,۵۲۱,۴۰۲,۴۰۲,۷۴۷	۳,۰۷۲,۶۰۸,۲۳۸,۳۵۷	۶,۱۳۳,۶۵۲,۷۵۳,۶۳۲	جمع دارایی‌ها
۵,۰۹۰,۷۰۶,۰۲۸	۵,۸۱۷,۹۴۹,۷۴۶	۷,۲۷۲,۴۳۷,۱۸۳	بدهی به مدیر صندوق
۱۹۲,۷۳۳,۰۶۲	۱۹۲,۷۳۳,۰۶۲	۱۹۲,۷۳۳,۰۶۲	بدهی به سایر ارکان صندوق
۵۰۴,۱۳۲,۱۲۹	۵۰۴,۱۳۲,۱۲۹	۵۰۴,۱۳۲,۱۲۹	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۵,۷۸۷,۵۷۱,۲۱۹	۶,۵۱۴,۸۱۴,۹۳۷	۷,۹۶۹,۳۰۲,۳۷۴	جمع بدهی‌ها
۶۴,۹۸۵,۷۶۰,۰۰۰	۶,۴۹۸,۵۷۶,۰۰۰	۱۲,۹۹۷,۱۵۲,۰۰۰	تعهدات
۷۰,۷۷۳,۳۳۱,۲۱۹	۱۳,۰۱۳,۳۹۰,۹۳۷	۲۰,۹۶۶,۴۵۴,۳۷۴	جمع بدهیها و تعهدات
-	۲۳۶.۱	۲۹۳	نسبت جاری (مرتبه)
۰.۰۱۳	-	۰.۰۰۳	نسبت جاری (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت‌های مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۲۷- تفکیک عملیات بازارگردانی
(الف) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	جمع
بانک دی	سرمایه گذاری بوعملی	بیمه دی	تولید نیروی برق دماوند	دی سهام	دانا	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۳۹۸,۵۳۶,۵۹۸,۱۱۱	۳,۱۵۰,۹۵۵,۳۱۱,۹۹۲	۴,۸۷۹,۹۰۲,۹۱۴,۰۶۱	۳,۹۱۹,۶۹۷,۰۴۳,۲۲۸	.	۶,۱۲۱,۹۲۷,۸۴۴,۵۴۷	۲۶,۴۷۱,۰۱۹,۷۱۱,۹۳۹
۳,۳۵۲,۴۴۷,۲۹۶,۳۴۷	۴۳۳,۹۹۰,۳۱۸,۶۶۷	۸۹۰,۳۹۸,۵۹۷,۵۳۱	۹۶۵۲۴۲۸۸۵۰۰۸	۲۸۱,۵۱۹,۱۳۶,۱۲۰	.	۵,۹۳۳,۵۹۸,۲۳۳,۶۷۳
۱۳,۱۳۰,۷۴۲,۸۷۱,۸۶۰	۳۴۰,۲۰۵,۲۰۴,۳۴۰	۱۱۳,۲۰۴,۷۳۴,۹۲۱	۱۱۳,۱۹۹,۳۷۲,۶۹۷	۴,۸۹۷,۳۲۰,۶۲۸	۱۱۶۰۹,۷۷۶,۲۲۵	۱۳,۶۱۱,۵۵۹,۱۸۰,۶۷۱
۳۰۹,۵۷۲,۰۰۷	۳۰۹,۵۷۲,۰۰۷	۳۰۹,۵۷۲,۰۰۷	۳۰۹,۵۷۲,۰۰۷	۳۰۷,۸۲۰,۱۸۹	۱۱۵,۱۳۲,۸۶۰	۱,۶۶۱,۳۴۱,۰۷۷
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵,۸۸۲,۰۴۶,۳۳۸,۳۲۵	۲,۹۲۵,۴۶۰,۴۰۷,۰۰۶	۵,۷۸۱,۸۱۵,۸۱۸,۵۲۰	۴,۹۹۸,۴۴۸,۸۷۲,۹۴۰	۲۸۶,۷۲۴,۱۷۶,۹۳۷	۶,۱۳۳,۶۵۲,۷۵۳,۶۳۲	۴۶,۰۰۸,۱۴۸,۳۶۷,۳۶۰
حسابهای فی مابین با کارگزاران	۲,۳۰۶,۸۵۳,۱۹۱	.	۹۴,۲۰۵,۷۹۸,۱۴۰	۲,۳۶۴,۲۹۱,۷۱۳	.	۹۸,۸۷۶,۹۴۳,۰۴۴
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۸,۰۰۰,۵۲۵,۹۰۷	۱۸,۸۴۷,۴۷۰,۵۱۵	۱۵,۶۲۱,۷۸۶,۱۱۶	۱,۴۴۱,۵۷۸,۸۶۷	۷,۸۳۴,۴۳۹,۸۰۷	۹۸,۳۴۰,۵۰۵,۳۷۰
حسابهای پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲۵,۹۸۰,۰۰۰	۱۲۵,۸۶۰,۰۰۰	۱۲۶,۴۲۰,۰۰۰	۲۶۸,۱۸۰,۶۳۳	۱۳۴,۸۶۲,۵۶۷	۹۰۸,۱۴۳,۲۰۰
جمع بدهی ها	۴۶,۷۲۱,۵۴۴,۱۵۸	۱۰,۴۳۳,۳۵۹,۰۹۸	۱۸,۹۷۳,۳۳۰,۵۱۵	۴,۰۷۴,۰۵۱,۲۱۳	۷,۹۶۹,۳۰۲,۳۷۴	۱۹۸,۱۲۵,۵۹۱,۶۱۴
خالص دارایی ها	۲۵,۸۳۵,۳۲۴,۷۹۴,۱۶۷	۲,۹۱۵,۰۲۷,۰۴۷,۹۰۸	۴,۸۸۸,۴۹۴,۸۶۸,۶۸۴	۲۸۲,۶۵۰,۱۲۵,۷۲۴	۶,۱۲۵,۶۸۳,۴۵۱,۲۵۸	۴۵,۸۱۰,۰۲۲,۷۷۵,۷۴۶
خالص دارایی هر واحد	۱۹۶,۱۷۷,۰۸	۵,۷۰۵,۸۲۷	۸۲۴,۷۹۴,۹۷۵	۱,۸۶۸,۶۹۰,۶۹۹	۱,۳۲۵,۰۰۶	۶,۸۲۵,۱۲۹

بدهی ها:

حسابهای فی مابین با کارگزاران
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
حسابهای پرداختنی به ارکان صندوق
جمع بدهی ها
خالص دارایی ها
خالص دارایی هر واحد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	جمع
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۹۰۰۷۳۸۵۷۴۳۰۵۸۳	(۲۲۹۲۳۹۲۳۹۷۱)	۱۱۶۷۱۳۹۱۸۸۶	۱۴۱۱۲۴۸۱۱۴۳	۱۰۶۳۷۴۳۶۶۲۳	۵۷۶۱۹۱۱۴۲۷	۹۰۰۹۳۱۱۶۷۱۷۶۹۱
درآمد سود اوراق بهادار	۳۵۸۷۳۸۹۷۵۵	-	-	-	-	-	۳۵۸۷۳۸۹۷۵۵
درآمد سود سهام	-	-	۹۱۵۹۷۶۲۹۹۶۰	۲۷۳۱۶۹۸۸۸۱۶۰	۲۶۳۳۴۸۱۹۷۴۴۰	-	۶۲۸۱۱۵۷۱۵۵۶۰
سود سپرده و گواهی بانکی	۲۰۲۱۳۲۹۹۶۰۷۹	-	۲۶۳۴۸۳۳۵	۳۷۹۱۲۲۱۰۷	۳۸۷۷۴۴۱۶۹۹	-	۲۰۶۴۱۵۹۰۸۳۱۰
سایر درآمدها	-	-	-	-	-	-	-
درآمد(هزینه) ناشی از تغییر ارزش دلرایی ها	۳۶۲۲۴۳۰۳۸۶۳۵۲	۴۵۸۱۲۵۴۰۵۵۰	۲۹۳۶۱۹۷۸۳۳۶۲	۶۰۰۰۰۶۴۳۴۳۹۶	۴۲۵۱۵۸۸۲۶۰۸۹	۴۱۷۹۴۳۷۸۴۵۴۶	۵۴۰۴۹۷۱۷۵۵۱۹۵
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	-	۱۳۵۱۰۰۶۹۷۴۴	-	-	-	-	۱۳۵۱۰۰۶۹۷۴۴
جمع درآمدها	۱۲۹۰۲۰۰۸۳۰۲۷۶۹	۳۶۳۹۸۶۷۶۳۳۳	۳۹۶۹۱۵۱۵۳۴۳۳	۸۸۷۶۶۷۹۳۵۸۰۶	۷۰۳۰۲۱۹۰۱۸۵۱	۴۲۳۷۰۵۶۹۵۹۷۳	۱۵۳۴۹۷۱۷۵۵۶۱۵۵
هزینه ها:							
هزینه های کارمزد ارکان	۱۱۶۵۷۵۲۱۶۷۰۳	۲۹۲۰۰۲۱۹۷۵	۳۶۹۵۸۴۷۳۴۰۶	۴۲۷۲۶۹۳۸۴۰۸	۱۸۲۰۶۸۰۴۲۶۱	۷۴۶۵۱۳۰۳۴۵	۲۲۴۸۵۲۵۸۴۹۹۸
سایر هزینه ها	۹۰۰۶۷۵۲۸۶۸	۱۳۵۹۱۷۷۹۷۳	۲۹۹۲۴۳۶۹۲۲	۲۹۵۳۵۵۰۹۶۰	۱۹۳۱۸۲۶۴۱۸	۵۲۸۹۲۳۹۹۰	۱۸۷۷۲۶۶۹۱۳۱
جمع هزینه ها	۱۲۵۵۸۱۹۶۹۵۷۱	۴۲۷۹۱۹۹۹۴۸	۳۹۹۵۰۹۱۰۳۳۸	۴۵۶۸۰۴۸۹۳۶۸	۲۰۱۳۸۶۳۰۶۷۹	۷۹۹۴۰۵۴۳۳۵	۲۴۳۶۲۵۳۵۴۱۲۹
سود (زیان)	۱۲۷۷۶۴۲۶۳۳۳۱۹۸	۳۲۱۱۹۴۷۶۳۷۵	۳۵۶۹۶۴۲۴۳۱۰۵	۸۴۱۹۸۷۴۳۶۴۳۸	۶۸۲۸۸۳۲۷۱۱۷۲	۴۱۵۷۱۱۶۴۱۷۳۸	۱۵۱۰۶۰۹۲۳۰۲۰۲۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت‌های مالی میان دورهای
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

ج) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
	بازگشت	ریال	دی سهام	ریال	دعاوند	ریال	بیمه دی	ریال	سرمایه گذاری پوعلی	ریال	بازگشت	ریال
ریال	ریال	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
خالص دارایی ها:												
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۱۲۰۷۲۷۵	۱۲,۴۹۶,۳۰۵,۶۵۳,۲۵۵	۲۳۲,۷۹۷	۲۵۰,۵۳۰,۶۴۹,۳۲۹	۳,۶۹۵,۸۸۷,۹۵۱,۸۷۳	۲,۱۲۱	۲,۸۵۹,۳۹۹,۲۴۸,۲۸۳	۳,۹۵۶	۱,۸۷۲,۱۴۹,۹۶۹,۰۰۴	۲۳۲,۷۹۷	۱۲۰۷۲۷۵	۱۲,۴۹۶,۳۰۵,۶۵۳,۲۵۵
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۶۷۸,۶۶۴	۶۷۸,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۲۳,۱۲۷	-	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۵	۳,۳۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۷	۷۸,۰۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۸۹	۶۷۸,۶۶۴	۶۷۸,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۵۶۹,۰۰۰)	(۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	(۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۶)	-	-	(۵۶۹,۰۰۰)	(۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	-	۲۵۲,۹۲۸,۹۰۷,۷۱۴	-	-	۸۲۵,۱۴۷,۶۲۳,۷۰۶	-	۲,۰۵۸,۴۲۲,۸۰۳,۲۸۴	-	۲۸۱,۹۰۴,۸۰۷,۷۲۲	-	-	-
سود(زیان) خالص	-	۱۲,۷۷۶,۴۲۶,۳۳۳,۱۹۸	-	۳۲,۱۱۹,۲۷۶,۳۷۵	۲۵۶,۹۶۴,۳۴۳,۱۰۵	-	۸۴۱,۹۸۷,۴۴۶,۴۴۸	-	۶۸۳,۸۸۳,۳۷۱,۱۷۲	-	-	-
جمع	۱,۳۱۶,۹۳۹	۲۵,۸۳۵,۳۳۴,۷۹۴,۱۶۷	۵۱۰,۸۸۶	۲۸۲,۶۵۰,۱۲۵,۷۲۴	۴,۸۸۸,۴۹۴,۸۶۸,۶۸۴	۲,۶۱۶	۵,۷۶۲,۸۴۲,۴۸۸,۰۰۵	۶,۹۸۷	۳,۹۱۵,۰۲۷,۰۴۷,۹۰۸	۵۱۰,۸۸۶	۱,۳۱۶,۹۳۹	۲۵,۸۳۵,۳۳۴,۷۹۴,۱۶۷