



تاریخ:

شماره:

پیوست:

کارگزاری بانک دی
BANK DAY BROKERAGE

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

احتراماً:

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن 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

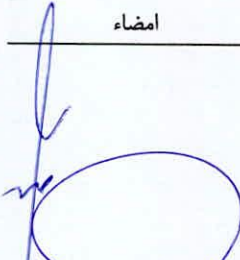

۹-۳۱

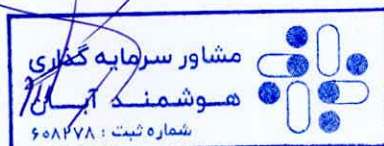
ث. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

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 برگزیده 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 ۱۴۰۴/۰۱/۲۹ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک دی	مهدی محمودیان	
متولی	مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	میثم کریمی	



کارگزاری بانک دی (سهامی خاص)
شماره ثبت: ۳۹۱۷۴



تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

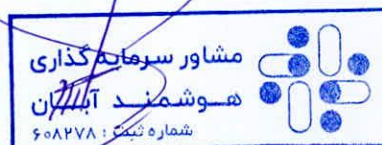
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۲۰,۷۸۷,۸۶۷,۹۰۰,۹۶۳	۲۴,۶۰۹,۵۰۸,۰۶۴,۹۸۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۷۱,۱۰۱,۹۰۵,۲۵۴	۵,۰۰۸,۰۲۸,۰۷۷,۳۰۴	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۷۱,۰۳۴,۹۹۹,۴۹۱	۱,۳۰۱,۷۹۶,۲۲۸,۲۸۳	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
.	۴,۲۳۴,۷۸۰,۲۳۳	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۱۴,۳۳۱,۵۹۴	۶۹۰,۱۷۲,۷۵۷	۹	سایر دارایی ها
۸,۸۱۹,۰۵۴,۴۸۰	۱۷۶,۹۶۲,۶۸۳,۳۳۹	۱۰	موجودی نقد
۲۱,۳۳۹,۰۳۸,۱۹۱,۷۸۲	۳۱,۱۰۱,۲۲۰,۰۰۶,۹۰۵		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۶۰,۴۴۷,۵۶۶,۴۲۴	۱۵,۶۹۴,۲۳۲,۶۰۱	۱۱	جاری کارگزاران
۹۶,۵۸۴,۱۸۹,۶۳۶	۱۳۹,۲۱۳,۲۶۰,۹۲۵	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۷,۷۳۲,۹۶۳,۹۵۸	۱۳,۶۸۷,۸۹۰,۶۸۱	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۶۴,۷۶۴,۷۲۰,۰۱۸	۱۶۸,۵۹۵,۳۸۴,۲۰۷		جمع بدهی ها
۲۱,۱۷۴,۲۷۳,۴۷۱,۷۶۴	۳۰,۹۳۲,۶۲۴,۶۲۲,۶۹۸	۱۴	خالص دارایی ها
۱۱,۱۵۸,۷۵۵	۴,۷۱۲,۹۶۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

کارگزاران بانک دی (سهامی خاص)



شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰



۲



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
 صورت سود و زیان / صورت گردش خالص دارایی ها
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۱۰,۵۰۸,۳۲۴,۴۶۶,۱۰۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱,۵۸۱,۵۵۹,۶۷۶,۷۳۷
سود سهام	۱۷	۶۲۸,۱۱۵,۷۱۵,۵۶۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی	۱۸	۲۶۷,۶۷۰,۰۹۳,۶۸۰
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۱۹	۱۳,۵۱۰,۰۶۹,۷۴۴
جمع درآمدها	۱۲,۹۹۹,۱۸۰,۰۲۱,۸۳۰	(۹,۶۲۴,۱۳۸,۵۶۷,۲۸۹)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۳۴۱,۰۹۹,۹۴۱,۸۱۹
سایر هزینه ها	۲۱	۲۶,۴۸۲,۵۰۰,۸۴۵
جمع هزینه ها	۳۶۷,۵۸۲,۴۴۲,۶۶۴	۳۰۰,۲۰۴,۹۴۵,۲۰۵
سود (زیان) خالص	۱۲,۶۳۱,۵۹۷,۵۷۹,۱۶۶	(۹,۹۲۴,۳۴۳,۵۱۲,۴۹۴)
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۳۹.۹۷٪	(۴۲.۹۲)٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۴۰.۱۳٪	(۴۶.۸۰)٪

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱,۸۹۷,۵۴۸	۲۱,۱۷۴,۲۷۳,۴۷۱,۷۶۴	۱,۵۱۸,۵۹۳	۲۸,۳۹۵,۷۷۴,۴۵۹,۰۹۳
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵,۹۲۳,۳۲۵	۵,۹۲۳,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۲,۱۲۵	۵۹۲,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۲۵۷,۵۶۹)	(۱,۲۵۷,۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۳,۱۷۰)	(۲۱۳,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	.	۱۲,۶۳۱,۵۹۷,۵۷۹,۱۶۶	.	(۹,۹۲۴,۳۴۳,۵۱۲,۴۹۴)
تعدیلات	.	(۷,۵۳۹,۰۰۲,۴۲۸,۲۳۲)	.	۲,۳۲۳,۸۸۷,۵۲۵,۱۶۵
	۶,۵۶۳,۲۰۴	۳۰,۹۳۲,۶۲۴,۶۲۲,۶۹۸	۱,۸۹۷,۵۴۸	۲۱,۱۷۴,۲۷۳,۴۷۱,۷۶۴

کارگزاری بانک دی (سایم خاص)
 شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰

مشاور سرمایه گذاری
 هوشمند آبان
 شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه و موضوع فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی در تاریخ ۱۳/۰۵/۱۳۹۵ تحت شماره ۱۱۴۴۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۳۹۱۷۴ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به شناسه ملی ۱۴۰۰۶۰۱۲۳۵۷ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار پذیرفته شده (بانک دی، سرمایه‌گذاری بوعلی، تولید نیروی برق دماوند، بیمه دی، 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 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 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؛ 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، امید نامه، 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

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

درصد واحدهای تحت تملک	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	نام دارندگان واحدهای ممتاز	ردیف
۹۸	۳۴.۳۰۰	بانک دی	۱
۲	۷۰۰	کارگزاری بانک دی	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 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 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 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 در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

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

برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود 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.

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 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 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 یکسال 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 دارایی‌های صندوق می باشد**
هزینه‌های ثابت دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها تا سقف ۸.۰۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های متغیر دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	-به ازای هرنماد 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

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

<p>- مبلغ خالص دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال ضرایب شناسایی ۰.۰۰۰۰۲۴ می‌باشد.</p> <p>- مبلغ خالص دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال ضرایب شناسایی ۰.۰۰۰۰۰۳ می‌باشد.</p>	
<p>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</p>	<p>هزینه پذیرش و عضویت در کانون‌ها</p>

* 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 ذخیره‌سازی 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

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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	۳ درصد	۲,۰۵۶,۲۲۵	۴۱,۱۲۴,۴۱۰
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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

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			۱۴۰۴/۱۱/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۵۸.۹۷٪	۱۲,۵۸۳,۴۵۸,۲۳۶,۷۴۸	۲۳,۳۸۲,۶۱۰,۳۷۷,۱۶۸	۳۸.۹۵٪	۱۲,۱۱۳,۷۱۷,۸۹۵,۸۱۹	۱۳,۶۱۰,۶۴۹,۱۹۹,۸۳۲	بانکها و موسسات اعتباری
۸.۱۱٪	۱,۷۲۹,۴۳۲,۰۲۰,۵۱۷	۱,۶۱۸,۰۷۰,۷۰۳,۱۰۱	۷.۶۰٪	۲,۳۶۳,۰۷۶,۱۰۰,۰۱۵	۱,۷۲۰,۲۷۱,۵۴۲,۵۵۲	سرمایه‌گذاریها
۱۳.۰۳٪	۲,۷۷۸,۵۸۵,۳۴۱,۵۰۸	۲,۲۱۸,۶۸۱,۰۴۰,۲۲۲	۱۹.۱۳٪	۵,۹۴۹,۵۶۵,۴۵۱,۱۷۰	۷,۴۳۷,۶۱۷,۰۵۷,۳۷۹	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۱۷.۳۲٪	۳,۶۹۶,۳۹۲,۳۰۲,۱۹۰	۴,۷۸۹,۵۳۱,۷۲۵,۴۲۸	۱۳.۴۵٪	۴,۱۸۳,۱۴۸,۶۱۷,۹۸۵	۴,۸۱۲,۲۳۳,۸۹۲,۶۵۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۹۷.۴۲٪	۲۰,۷۸۷,۸۶۷,۹۰۰,۹۶۳	۳۲,۰۰۸,۸۹۳,۸۴۵,۹۱۹	۷۹.۱۳٪	۲۴,۶۰۹,۵۰۸,۰۶۴,۹۸۹	۲۷,۵۸۰,۷۷۱,۶۹۲,۴۱۸	

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۳/۱۱/۳۰			۱۴۰۴/۱۱/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱.۷۳٪	۳۷۱,۱۰۱,۹۰۵,۲۵۴	۳۶۵,۵۲۱,۰۲۱,۶۴۸	۱۶.۱۰٪	۵,۰۰۸,۰۲۸,۰۷۷,۳۰۴	۳,۹۵۵,۵۲۸,۰۴۵,۷۰۲	صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله
۱.۷۳٪	۳۷۱,۱۰۱,۹۰۵,۲۵۴	۳۶۵,۵۲۱,۰۲۱,۶۴۸	۱۶.۱۰٪	۵,۰۰۸,۰۲۸,۰۷۷,۳۰۴	۳,۹۵۵,۵۲۸,۰۴۵,۷۰۲	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۱,۳۰۱,۷۹۶,۲۲۸,۲۸۳	۱۷۱,۰۳۴,۹۹۹,۴۹۱
	۱,۳۰۱,۷۹۶,۲۲۸,۲۸۳	۱۷۱,۰۳۴,۹۹۹,۴۹۱

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۷-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	از ۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
				مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۶۵۶۰۹۲۰۰۲ بانک دی	۱۳۹۹/۱۱/۱۱	بدون سر رسید	۰.۰۰٪	۵۰۹,۳۹۹,۴۳۲,۸۶۴	۳۳,۸۹۴,۳۶۷,۱۸۶	۰.۱۶٪	
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۵۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۸/۱۱/۰۱	بدون سر رسید	۰.۰۰٪	۵,۰۲۲,۹۶۴,۶۱۵	۱۵,۲۶۲,۴۹۷,۶۶۲	۰.۰۷٪	
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۵۸۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۸/۱۱/۰۱	بدون سر رسید	۰.۰۰٪	۷۸۱,۰۳۸,۵۵۳,۱۳۵	۹۹,۳۶۳,۱۷۹,۳۵۳	۰.۴۷٪	
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۷۰۰۰۸ بانک دی	۱۳۹۸/۱۱/۰۱	بدون سر رسید	۰.۰۰٪	۶,۳۳۵,۲۷۷,۶۶۹	۲۲,۵۱۴,۹۵۵,۲۹۰	۰.۱۱٪	
				۱,۳۰۱,۷۹۶,۲۲۸,۲۸۳	۱۷۱,۰۳۴,۹۹۹,۴۹۱	۰.۸۰٪	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۸- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۴,۲۳۴,۷۸۰,۲۳۳	۸-۱
۰	۴,۲۳۴,۷۸۰,۲۳۳	

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۸-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰		از ۱۴۰۴/۱۱/۳۰					اوراق
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود اسمی	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۰	۰	۰	۴۲۳۴۷۸۰,۲۳۳	۲۲۲,۶۸۳,۸۵۸	۴,۰۲۸,۴۲۵,۷۳۷	۲۳	۱۴۰۷/۰۳/۱۱
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۴,۲۳۴,۷۸۰,۲۳۳	۲۲۲,۶۸۳,۸۵۸	۴,۰۲۸,۴۲۵,۷۳۷		

مراجعه عام دولت ۲۵۳-ش.خ ۰۷۰۳۱۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۹- 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.

۱۴۰۴/۱۱/۳۰

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۴,۰۶۸,۷۶۰	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۷۵۲,۰۶۰	۴۶۷,۳۱۶,۷۰۰
۱۰۰,۲۶۲,۸۳۴	۱,۸۵۵,۲۳۲,۸۷۶	۱,۷۳۲,۶۳۹,۶۵۳	۲۲۲,۸۵۶,۰۵۷
۲۱۴,۳۳۱,۵۹۴	۳,۲۲۵,۲۳۲,۸۷۶	۲,۷۴۹,۳۹۱,۷۱۳	۶۹۰,۱۷۲,۷۵۷

مخارج عضویت در کانون‌ها
آبونمان نرم افزار صندوق

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۸,۸۰۹,۰۵۴,۴۸۰	۳,۵۵۷,۴۹۲,۶۹۳
.	۱۷۳,۳۹۵,۱۹۰,۶۴۶
۸,۸۱۹,۰۵۴,۴۸۰	۱۷۶,۹۶۲,۶۸۳,۳۳۹

حساب جاری ۰۱۰۳۷۰۸۲۰۰۰۰۰۳ بانک دی
حساب جاری ۰۳۰۶۴۳۱۷۱۳۰۰۸ بانک دی
حساب جاری ۰۳۰۶۷۶۲۹۲۲۰۰۴ بانک دی

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۱/۳۰

مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۵,۶۹۴,۲۳۲,۶۰۱)	(۴۸,۵۳۵,۳۷۷,۰۶۲,۵۶۲)	۴۸,۵۸۰,۱۳۰,۳۹۶,۳۸۵	(۶۰,۴۴۷,۵۶۶,۴۲۴)
(۱۵,۶۹۴,۲۳۲,۶۰۱)	(۴۸,۵۳۵,۳۷۷,۰۶۲,۵۶۲)	۴۸,۵۸۰,۱۳۰,۳۹۶,۳۸۵	(۶۰,۴۴۷,۵۶۶,۴۲۴)

شرکت کارگزاری بانک دی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

ریال	ریال	
۹۵,۲۱۶,۲۸۹,۱۸۶	۱۳۷,۰۵۲,۳۱۹,۱۲۹	مدیر صندوق کارگزاری بانک دی
۴۶۱,۳۴۷,۷۲۷	۹۰۸,۹۷۹,۵۲۱	متولی شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان
۰	۱,۲۵۱,۹۶۲,۲۷۵	حسابرس موسسه حسابرسی بهمند(فعلی)
۹۰۶,۵۵۲,۷۲۳	۰	حسابرس موسسه حسابرسی رازدار(سابق)
۹۶,۵۸۴,۱۸۹,۶۳۶	۱۳۹,۲۱۳,۲۶۰,۹۲۵	

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ صورت‌های مالی به شرح زیر است:

ریال	ریال	
۵,۹۲۶,۹۰۸,۴۷۰	۵,۹۲۶,۹۰۸,۴۷۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۸۰۶,۰۵۵,۴۸۸	۷,۷۶۰,۹۸۲,۲۱۱	ذخیره آبونمان نرم افزار
۷,۷۳۲,۹۶۳,۹۵۸	۱۳,۶۸۷,۸۹۰,۶۸۱	

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۰,۷۸۳,۷۱۷,۰۴۲,۳۵۵	۱,۸۶۲,۵۴۸	۳۰,۷۶۷,۶۷۰,۸۳۳,۹۰۶	۶,۵۲۸,۳۰۴	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۹۰,۵۵۶,۴۲۹,۴۰۹	۳۵,۰۰۰	۱۶۴,۹۵۳,۷۸۸,۷۹۲	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۱,۱۷۴,۲۷۳,۴۷۱,۷۶۴	۱,۸۹۷,۵۴۸	۳۰,۹۳۲,۶۲۴,۶۲۲,۶۹۸	۶,۵۶۳,۳۰۴	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
(۳۶,۵۷۵,۳۳۲,۱۳۱)	۱۰,۲۰۸,۷۸۱,۸۳۲,۴۵۸	۱۵-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۲۱,۴۲۱,۸۱۹,۴۷۵	۳۵۹,۱۷۸,۱۸۸,۵۴۸	۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری
.	(۵۹,۶۳۵,۵۵۴,۸۹۷)	۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
(۱۵,۱۵۳,۵۱۲,۶۵۶)	۱۰,۵۰۸,۳۲۴,۴۶۶,۱۰۹	

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۶,۱۶۲,۱۱۴,۰۷۱)	۱۰,۰۰۳,۷۱۰,۰۳۶,۷۷۷	.	(۳,۳۷۲,۰۰۰,۳۱۰)	(۱۱,۵۵۹,۷۳۵,۵۴۶,۱۲۵)	۲۱,۵۶۵,۸۱۷,۵۸۳,۱۱۲	۱۸,۹۸۷,۶۶۰,۴۲۷	بانک دی
(۱۳,۱۱۷,۶۶۸,۹۳۵)	۶۱,۲۰۵,۰۲۸,۵۴۵	.	(۴۶۱,۱۰۱,۳۵۲)	(۵۴۶,۲۱۴,۸۴۰,۳۲۳)	۶۰۷,۸۸۰,۹۷۰,۱۲۰	۷۴,۱۷۲,۱۸۸	تولید نیروی برق دماوند
۱۳,۷۳۹,۶۳۱,۱۶۲	۱۲۵,۴۳۶,۴۲۰,۳۲۲	.	(۱۳۱,۳۰۴,۷۳۲)	(۳,۳۸۶,۴۰۲,۸۱۴,۵۳۵)	۳,۵۱۱,۹۷۰,۵۳۹,۵۸۹	۸۳۷,۲۰۶,۸۰۲	بیمه دی
.	(۸۵۰,۷۵۵,۱۹۷)	.	(۳,۱۴۲,۴۹۹)	(۱,۴۵۲,۱۸۹,۸۵۹,۴۴۷)	۱,۴۵۱,۳۴۲,۳۴۶,۷۴۹	۵۸۹,۹۱۱,۹۸۳	ح : بیمه دی
.	۱۲,۱۵۹,۳۳۷,۱۴۸	.	(۱۰۹,۴۸۹,۹۱۷)	(۱۳۱,۷۹۷,۷۰۸,۳۳۵)	۱۴۴,۰۶۶,۵۳۵,۳۹۰	۵۱,۲۳۹,۸۱۶	بیمه دانا
(۱,۰۳۵,۱۸۰,۲۹۷)	۷,۱۲۱,۷۶۴,۸۶۳	.	(۵۵,۸۹۲,۴۷۰)	(۶۶,۳۶۶,۷۸۳,۲۳۷)	۷۳,۵۴۴,۴۴۰,۵۷۰	۴۱,۱۹۰,۷۰۴	سرمایه‌گذاری بوعلی
(۳۶,۵۷۵,۳۳۲,۱۳۱)	۱۰,۲۰۸,۷۸۱,۸۳۲,۴۵۸	.	(۳,۱۳۲,۹۳۱,۱۸۰)	(۱۷,۱۴۲,۷۰۷,۵۵۱,۸۹۲)	۲۷,۳۵۴,۶۲۲,۳۱۵,۵۳۰	۲۰,۵۸۱,۳۸۱,۹۲۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح ذیل می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰					نام شرکت	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰,۱۸,۶۹۹,۳۱۱	۴,۷۴۹,۱۰۹,۳۸۰	.	(۲۱,۴۱۰,۵۷۲)	(۱۰۹,۴۱۹,۴۸۰,۱۴۸)	۱۱۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س زمره کوروش- ثابت
.	۴,۵۴۰,۶۷۱,۹۹۶	.	(۱۳۹,۰۰۰,۶۰۵)	(۳۹۴,۳۸۷,۸۲۷,۳۹۹)	۳۹۹,۰۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س شکوه بامداد زاگرس- ثابت
.	۸,۳۷۷,۹۸۱,۶۹۱	.	(۶۷,۱۹۷,۶۶۸)	(۳۵۰,۰۴۲,۶۲۰,۶۴۱)	۳۵۸,۳۸۷,۸۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۰۰,۰۰۰	صندوق س درآمد ثابت کارآمد-د
۱۰,۷۶۹,۳۴۰,۶۳۰	۸۱۲,۹۶۷,۵۵۷	.	(۳,۸۱۸,۵۱۷)	(۱۹,۵۴۸,۷۲۳,۹۲۶)	۲۰,۳۶۵,۵۱۰,۰۰۰	۱,۲۱۰,۰۰۰	صندوق تداوم اطمینان تمدن- ثابت
۱,۰۱۶,۵۹۹,۳۳۳	۲۳,۵۱۱,۰۲۱,۷۷۰	.	(۱۶۰,۴۰۶,۷۳۵)	(۴۷۴,۲۲۱,۴۶۹,۲۱۱)	۴۹۷,۸۹۳,۸۹۷,۷۱۶	۱۷,۹۴۴,۸۱۳	صندوق س کارا-د
.	۲۳۱,۶۴۴,۰۵۹,۱۸۹	.	(۳۶۸,۸۷۵,۹۴۲)	(۷۶۸,۳۵۵,۷۳۸,۵۰۱)	۱,۰۰۰,۳۶۸,۶۷۳,۶۳۲	۲۵,۸۷۳,۳۸۸	صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت
۲,۳۸۸,۹۸۸,۰۱۵	۶۷,۰۷۳,۳۶۰,۷۳۳	.	(۱,۲۸۸,۸۳۷,۶۲۰)	(۴,۲۱۸,۷۶۳,۳۴۰,۴۸۷)	۴,۲۸۷,۱۲۴,۵۳۸,۸۴۰	۳۶۰,۱۱۶,۰۳۵	صندوق س دی سهام- سهام
.	۶,۹۴۸,۹۸۸,۵۲۸	.	(۶۹,۵۴۲,۳۷۶)	(۱۸۹,۹۵۵,۳۸۱,۰۹۶)	۱۹۶,۹۷۳,۹۱۲,۰۰۰	۴۶۰,۲۰۰,۰۰۰	صندوق س افرا نماد پایدار- ثابت
۴,۳۶۱,۸۷۹,۳۸۹	.	.	.	.	.	.	صندوق س گنجینه آینده روشن-د
۴۶۷,۱۶۱,۰۸۱	.	.	.	.	.	.	صندوق س اعتماد آفرین پارسیان-د
۳۹۹,۱۵۱,۹۲۶	.	.	.	.	.	.	صندوق س سرمایه گذاری ارمغان ایرانیان
.	۱۱,۶۲۰,۲۷,۸۰۴	.	(۹۸,۳۹۳,۷۰۹)	(۵۱۳,۰۴۸,۱۷۸,۴۸۷)	۵۲۴,۷۶۶,۶۰۰,۰۰۰	۵,۸۰۰,۰۰۰	صندوق س آرمان آتی کوثر-د
۲۱,۴۲۱,۸۱۹,۴۷۵	۳۵۹,۱۷۸,۱۸۸,۵۴۸	.	(۲,۲۱۷,۴۸۳,۷۴۴)	(۷,۰۳۷,۷۴۱,۷۵۹,۸۹۶)	۷,۳۹۹,۱۳۷,۴۳۲,۱۸۸	۴۹۰,۳۴۶,۲۳۶	

۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰				عنوان
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	(۵۹,۶۳۵,۵۵۴,۸۹۷)	(۸۰۰,۰۲۰,۶۳۹)	(۴,۸۱۷,۲۷۳,۳۱۵,۲۵۸)	۴,۷۵۸,۴۳۷,۷۸۱,۰۰۰	۵,۸۵۲,۹۳۷	مراجعه عام دولت ۲۲۶-شخ ۰۷۰۴۱۴
.	(۵۹,۶۳۵,۵۵۴,۸۹۷)	(۸۰۰,۰۲۰,۶۳۹)	(۴,۸۱۷,۲۷۳,۳۱۵,۲۵۸)	۴,۷۵۸,۴۳۷,۷۸۱,۰۰۰	۵,۸۵۲,۹۳۷	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
(۱۰۰,۵۹۶,۱۶۱۹,۶۷۹)	۵۳۴,۰۱۹,۷۷۳,۵۷۵	۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۵,۵۸۰,۸۸۳,۶۰۶	۱,۰۴۷,۵۷۶,۲۳۲,۵۲۴	۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری
.	(۳۶,۳۲۹,۳۶۲)	۱۶-۳ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
(۱۰۰,۵۹۶,۱۶۱۹,۶۷۹)	۱,۵۸۱,۵۵۹,۶۷۶,۷۳۷	

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰						
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۰,۱۹۲,۸۰۶,۹۶۱,۲۴۷)	۱,۳۵۵,۲۱۵,۴۶۳,۶۷۹	.	(۹,۴۱۳,۴۲۷,۸۰۶)	(۱۰,۷۵۸,۵۰۲,۴۳۲,۱۴۰)	۱۲,۱۲۲,۹۳۱,۳۳۳,۶۲۵	۱۳,۳۹۵,۵۰۴,۳۲۵	بانک دی
(۴,۶۲۱,۰۲۱,۳۰۲)	۵۳۵,۵۱۶,۳۱۰,۰۴۴	.	(۱,۷۹۷,۳۰۳,۷۸۷)	(۱,۸۲۷,۵۵۹,۷۸۹,۹۷۱)	۲,۳۶۴,۸۷۳,۴۰۳,۸۰۲	۱,۱۲۹,۸۹۶,۵۱۴	سرمایه‌گذاری بوعلی
.	(۱,۷۳۸,۸۳۲,۲۱۹,۸۲۹)	.	(۳,۱۹۷,۵۰۸,۱۴۹)	(۵,۹۴۲,۸۸۲,۲۷۵,۷۰۵)	۴,۲۰۷,۴۴۷,۵۶۴,۰۲۵	۲,۳۱۸,۰۴۲,۷۳۵	بیمه دانا
۵۰۲,۷۶۵,۹۰۵,۰۰۷	۶۷,۷۳۹,۷۴۲,۸۳۵	.	(۱,۳۲۷,۶۰۰,۶۷۷)	(۱,۶۷۷,۷۷۵,۶۵۲,۴۷۲)	۱,۷۴۶,۸۴۲,۹۹۵,۹۸۴	۴۱۴,۳۳۶,۵۷۴	بیمه دی
(۳۶۴,۹۳۹,۵۴۲,۱۳۷)	۳۱۴,۳۸۰,۴۷۶,۸۴۶	.	(۳,۱۸۱,۶۱۰,۹۷۴)	(۳,۸۶۸,۷۶۸,۱۴۱,۱۴۰)	۴,۱۸۶,۳۳۰,۲۲۸,۹۶۰	۵۱۷,۴۶۹,۷۴۴	تولید نیروی برق دماوند
(۱۰۰,۵۹۶,۱۶۱۹,۶۷۹)	۵۳۴,۰۱۹,۷۷۳,۵۷۵	.	(۱۸,۷۱۷,۴۵۱,۳۹۳)	(۲۴,۰۷۵,۴۸۸,۲۹۱,۴۲۸)	۲۴,۶۲۸,۲۲۵,۵۱۶,۳۹۶		

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰						
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۵,۵۷۰,۴۶۳,۰۷۵)	(۳۲,۱۶۱,۳۴۸,۳۹۷)	.	(۱۳۴,۵۹۷,۳۵۵)	(۳۲۴,۶۲۹,۶۹۷,۰۴۲)	۲۹۲,۶۰۲,۹۴۶,۰۰۰	۲۱,۷۰۶,۴۵۰	صندوق س.دی سهام-سهام
.	۱,۰۴۲,۱۱۵,۸۸۱,۴۵۱	.	(۱,۶۴۹,۲۷۶,۱۹۱)	(۳,۴۲۸,۸۴۸,۲۴۱,۳۲۶)	۴,۴۷۲,۶۱۳,۳۹۸,۹۶۸	۱۱۵,۵۲۹,۶۱۲	صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت
۳,۳۷۸,۵۷۴,۹۷۶	۶۶۰,۷۲۶,۶۰۵	.	(۳۰,۸۱۳,۹۱۲)	(۷۶,۹۲۵,۰۷۳,۴۶۳)	۸۳,۵۶۳,۱۵۰,۹۸۰	۲,۷۳۶,۱۸۷	صندوق س. کارا -د
۵,۶۸۰,۰۳۲,۵۱۸	۳۱۰,۱۴۴,۴۳۵,۸۶۵	.	(۵۹,۴۱۳,۹۸۹)	(۱۳۰,۰۴۸,۸۳۲,۹۵۳)	۱۶۱,۱۲۲,۶۸۲,۸۰۷	۱۰,۸۵۰,۷۴۳	صندوق س زمرد گوروش- ثابت
۲,۱۹۲,۷۳۹,۱۸۷	.	.	.	.	.	.	صندوق تداوم اطمینان تمدن- ثابت
۵,۵۸۰,۸۸۳,۶۰۶	۱,۰۴۷,۵۷۶,۲۳۲,۵۲۴	.	(۱,۸۷۴,۱۰۱,۴۴۷)	(۳,۹۶۰,۴۵۱,۸۴۴,۷۸۴)	۵,۰۰۹,۹۰۲,۱۷۸,۷۵۵		

۱۶-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	(۳۶,۳۲۹,۳۶۲)	(۲,۹۰۳,۶۲۵)	(۴,۰۳۸,۴۲۵,۷۳۷)	۴,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۵۳-ش.خ ۰۷۰۳۱۱
.	(۳۶,۳۲۹,۳۶۲)	(۲,۹۰۳,۶۲۵)	(۴,۰۳۸,۴۲۵,۷۳۷)	۴,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۱۷- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰					نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۶۶,۰۵۰,۳۵۸,۶۸۶	۲۶۳,۳۴۸,۱۹۷,۴۴۰	۰	۲۶۳,۳۴۸,۱۹۷,۴۴۰	۲۴۰	۱,۰۹۷,۲۸۴,۱۵۶	۱۴۰۴/۰۳/۱۲	سرمایه‌گذاری بوعلی
۱۸۳,۸۰۳,۹۰۱,۷۴۶	۲۷۳,۱۶۹,۸۸۸,۱۶۰	۰	۲۷۳,۱۶۹,۸۸۸,۱۶۰	۵۲۰	۵۲۵,۳۲۶,۷۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	بیمه دی
۹۰,۰۷۷,۷۷۵,۴۸۰	۹۱,۵۹۷,۶۲۹,۹۶۰	۰	۹۱,۵۹۷,۶۲۹,۹۶۰	۱۸۰	۵۰۸,۸۷۵,۷۲۲	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	تولید نیروی برق دماوند
۴۳۹,۹۳۲,۰۳۵,۹۱۲	۶۲۸,۱۱۵,۷۱۵,۵۶۰	۰	۶۲۸,۱۱۵,۷۱۵,۵۶۰				

صندوق سرمایه گذار بصندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۳,۶۱۸,۲۳۲,۳۳۵	۱۸-۱ سود اوراق مشارکت
۵,۱۰۳,۶۴۵,۵۲۸	۲۶۴,۰۵۱,۸۶۱,۳۴۵	۱۸-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵,۱۰۳,۶۴۵,۵۲۸	۲۶۷,۶۷۰,۰۹۳,۶۸۰	

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰				اوراق مشارکت
خالص سود	خالص سود	نرخ سود اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
۰	۳,۶۱۸,۲۳۲,۳۳۵	۲۳	۱۴۰۷/۰۳/۱۱	۱۴۰۴/۱۱/۲۰	اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۵۳-ش.خ.۳۱۱۰۷۰
۰	۳,۶۱۸,۲۳۲,۳۳۵		۰	۰	

۱۸-۲- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰			نام
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۱,۶۰۲,۳۱۰	۰	۰		سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۷۱۰۰۱۸۰۰۳ بانک دی
۳,۵۶۹,۹۳۶,۲۶۱	۲۵۹,۶۴۶,۴۳۷,۵۸۶	۰	۲۵۹,۶۴۶,۴۳۷,۵۸۶	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۶۵۶۰۹۲۰۰۲ بانک دی
۲۲,۵۶۷,۰۸۵	۳۰,۲۱۱,۷۵۱	۰	۳۰,۲۱۱,۷۵۱	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۱۵۰۰۳ بانک دی
۶۷۷,۲۴۷,۴۹۶	۳۹۷,۰۹۳,۹۶۶	۰	۳۹۷,۰۹۳,۹۶۶	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۵۸۰۰۳ بانک دی
۶۸۲,۲۹۲,۳۷۶	۳,۹۷۸,۱۱۸,۰۴۲	۰	۳,۹۷۸,۱۱۸,۰۴۲	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۷۰۰۰۸ بانک دی
۵,۱۰۳,۶۴۵,۵۲۸	۲۶۴,۰۵۱,۸۶۱,۳۴۵	۰	۲۶۴,۰۵۱,۸۶۱,۳۴۵	

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۰	۱۳,۵۱۰,۰۶۹,۷۴۴
۰	۱۳,۵۱۰,۰۶۹,۷۴۴

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۲۸۵,۷۰۳,۸۰۷,۹۹۹	۳۳۵,۹۵۵,۲۲۷,۳۰۱
۱,۵۵۷,۴۳۱,۲۵۶	۲,۸۱۹,۳۰۴,۹۶۶
۰	۱,۷۸۱,۸۷۲,۸۴۲
۱,۶۳۴,۹۹۷,۴۸۴	۵۴۳,۵۳۶,۷۱۰
۲۸۸,۸۹۶,۲۳۶,۷۳۹	۳۴۱,۰۹۹,۹۴۱,۸۱۹

مدیر شرکت کارگزاری بانک دی

متولی شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان

حسابرس جدید موسسه حسابرسی بهمند

حسابرس قدیم موسسه حسابرسی رازدار

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۹۵۵,۹۸۰,۲۷۶	۱,۰۱۶,۷۵۲,۰۶۰
۱۰,۳۴۹,۱۱۱,۹۳۰	۲۵,۴۴۹,۹۸۳,۷۳۹
۳,۶۱۶,۲۶۰	۱۵,۷۶۵,۰۴۶
۱۱,۳۰۸,۷۰۸,۴۶۶	۲۶,۴۸۲,۵۰۰,۸۴۵

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۲۲- تعدیلات

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۳,۹۶۰,۵۴۲,۹۲۰,۱۷۵	۱۵,۳۹۴,۱۹۵,۰۸۰,۹۵۹
(۶۳۶,۶۵۵,۳۹۵,۰۱۰)	(۲۲,۹۳۳,۱۹۷,۵۰۹,۱۹۱)
۲,۳۲۳,۸۸۷,۵۲۵,۱۶۵	(۷,۵۳۹,۰۰۲,۴۲۸,۲۲۲)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۳- تعهدات، بدهی های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

تعهدات بازارگردانی صندوق به شرح جدول یادداشت ۴-۸ است.

۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۰۴٪	۷۰۰	۰.۰۴٪	۷۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۳.۷۷٪	۷۱,۴۷۷	۴.۵۱٪	۷۱,۵۲۲	عادی	مدیر صندوق	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۱.۸۱٪	۳۴,۳۰۰	۲.۱۶٪	۳۴,۳۰۰	ممتاز	سرمایه گذار	ضامن نقدشوندگی/ضامن سودآوری
۷۹.۰۴٪	۱,۴۹۹,۸۰۳	۷۷.۵۳٪	۱,۲۲۹,۷۳۲	عادی	سرمایه گذار	ضامن نقدشوندگی/ضامن سودآوری
۱۱.۵۶٪	۲۱۹,۳۵۳	۱۰.۸۴٪	۱۷۱,۸۶۲	عادی	سرمایه گذار	اشخاص وابسته به مدیر
۳.۶۵٪	۶۹,۳۷۱	۴.۹۰٪	۷۷,۶۴۳	عادی	سرمایه گذار	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱۲٪	۲,۳۲۵	۰.۰۰٪	۰	عادی	سرمایه گذار	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۳٪	۳۱۹	۰.۰۳٪	۳۹۹	عادی	سرمایه گذار	اشخاص وابسته به مدیر
۱۰۰٪	۱,۸۹۷,۵۴۸	۱۰۰٪	۱,۵۸۶,۱۵۸			

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله	
	تاریخ معامله	ارزش معامله			موضوع معامله
ریال	ریال				
(۱۳۷,۰۵۲,۳۱۹,۱۲۹)	طی دوره مالی	۳۳۵,۹۵۵,۲۲۷,۳۰۱	کارمزد ارکان	مدیر	کارگزاری بانک دی
(۹۰۸,۹۷۹,۵۲۱)	طی دوره مالی	۲,۸۱۹,۳۰۴,۹۶۶	کارمزد ارکان	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
(۱,۲۵۱,۹۶۲,۲۷۵)	طی دوره مالی	۱,۷۸۱,۸۷۲,۸۴۲	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی بهمند
۰	طی دوره مالی	۵۴۳,۵۳۶,۷۱۰	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار
(۴۰,۰۰۰)	طی دوره مالی	۴۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	مدیر ثبت	کارگزاری بانک دی
(۱۵,۶۹۴,۲۳۲,۶۰۱)	طی دوره مالی	۱۶,۰۸۰,۷۵۱,۶۰۱	کارمزد معاملات	مدیر صندوق	کارگزاری بانک دی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

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 ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد :

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۵,۱۶۷,۹۹۶,۶۹۳,۶۴۸	۷,۳۸۲,۸۵۲,۴۱۹,۴۹۷	۲۴,۶۰۹,۵۰۸,۰۶۴,۹۸۹	سرمایه گذاری در سهام
۵,۰۰۸,۰۲۸,۰۷۷,۳۰۴	۵,۰۰۸,۰۲۸,۰۷۷,۳۰۴	۵,۰۰۸,۰۲۸,۰۷۷,۳۰۴	سرمایه گذاری در صندوق
۴,۰۰۲,۰۹۶,۳۷۵	۴,۰۰۲,۰۹۶,۳۷۵	۴,۰۰۲,۰۹۶,۳۷۵	سرمایه گذاری در اوراق
۱,۴۷۸,۷۴۸,۹۱۱,۶۲۲	۱,۴۷۸,۷۴۸,۹۱۱,۶۲۲	۱,۴۷۸,۷۴۸,۹۱۱,۶۲۲	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۳۸,۴۲۸,۴۹۲	۲۷۶,۸۵۶,۹۸۵	۹۲۲,۸۵۶,۶۱۵	سایر دارایی ها
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	موجودی نقد
۱۱,۶۵۸,۹۲۴,۲۰۷,۴۴۱	۱۳,۸۷۳,۹۱۸,۳۶۱,۷۸۲	۳۱,۱۰۱,۲۲۰,۰۰۶,۹۰۵	جمع دارایی ها
۸,۷۸۸,۷۷۰,۲۵۷	۱۲,۵۵۵,۳۸۶,۰۸۱	۱۵,۶۹۴,۲۳۲,۶۰۱	جاری کارگزاری
۷۶,۷۴۹,۲۹۸,۷۱۲	۱۰,۹۶۴۱,۸۵۵,۳۰۳	۱۳۷,۰۵۲,۳۱۹,۱۲۹	بدهی به مدیر صندوق
۳,۹۶۰,۰۰۰	۳,۹۶۰,۰۰۰	۳,۹۶۰,۰۰۰	بدهی به سایر ارکان صندوق
۱۵,۸۴۴,۸۷۲,۴۷۷	۱۵,۸۴۴,۸۷۲,۴۷۷	۱۵,۸۴۴,۸۷۲,۴۷۷	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۰۱,۳۸۶,۹۰۱,۴۴۶	۱۳۸,۰۴۶,۰۷۳,۸۶۱	۱۶۸,۵۹۵,۳۸۴,۲۰۷	جمع بدهی ها
۵۷۵,۴۰۱,۵۱۶,۷۵۰	۵۷,۵۴۰,۱۵۱,۶۷۵	۱۱۵,۰۸۰,۳۰۳,۳۵۰	تعهدات
۶۷۶,۷۸۸,۴۱۸,۱۹۶	۱۹۵,۵۸۶,۲۲۵,۵۳۶	۲۸۳,۶۷۵,۶۸۷,۵۵۷	جمع بدهیها و تعهدات
-	۷۰.۹۴	۱۰۹.۶۴	نسبت جاری (مرتبه)
۰.۰۵۸	-	۰.۰۰۹	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۱-۲۵- کفایت سرمایه نماد دی در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

کفایت سرمایه نماد بانک دی به شرح ذیل می‌باشد:

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۸,۴۷۹,۶۰۲,۵۲۷,۰۷۳	۳,۶۳۴,۱۱۵,۳۶۸,۷۴۶	۱۲,۱۱۳,۷۱۷,۸۹۵,۸۱۹	سرمایه گذاری در سهام
۲,۸۶۲,۷۹۸,۴۰۷,۸۲۶	۲,۸۶۲,۷۹۸,۴۰۷,۸۲۶	۲,۸۶۲,۷۹۸,۴۰۷,۸۲۶	سرمایه گذاری در صندوق
۴,۰۰۲,۰۹۶,۳۷۵	۴,۰۰۲,۰۹۶,۳۷۵	۴,۰۰۲,۰۹۶,۳۷۵	سرمایه گذاری در اوراق بهادار
۵۰۹,۳۹۹,۴۳۲,۸۶۴	۵۰۹,۳۹۹,۴۳۲,۸۶۴	۵۰۹,۳۹۹,۴۳۲,۸۶۴	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۸۲,۷۲۸,۵۸۳	۱۰۹,۶۳۷,۱۵۰	۳۶۵,۴۵۷,۱۶۵	سایر دارایی‌ها
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	موجودی نقد
۱۱,۸۵۵,۹۹۵,۱۹۲,۷۲۱	۷,۰۱۰,۴۳۴,۹۴۲,۹۶۰	۱۵,۴۹۰,۲۹۳,۲۹۰,۰۴۹	جمع دارایی‌ها
۴۳,۵۵۰,۰۴۲,۸۵۷	۴۹,۷۷۱,۴۷۷,۵۵۰	۶۲,۲۱۴,۳۴۶,۹۳۸	بدهی به مدیر صندوق
۱,۵۸۰,۰۰۰	۱,۵۸۰,۰۰۰	۱,۵۸۰,۰۰۰	بدهی به سایر ارکان صندوق
۸,۱۴۸,۹۸۷,۷۶۱	۸,۱۴۸,۹۸۷,۷۶۱	۸,۱۴۸,۹۸۷,۷۶۱	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۵۱,۷۰۰,۶۱۰,۶۱۸	۵۷,۹۲۲,۰۴۵,۳۱۱	۷۰,۳۶۴,۹۱۴,۶۹۹	جمع بدهی‌ها
۹۵,۸۶۹,۵۶۸,۶۲۵	۱۹,۱۷۳,۹۱۳,۷۲۵	۳۸,۳۴۷,۸۲۷,۴۵۰	تعهدات
۱۴۷,۵۷۰,۱۷۹,۲۴۳	۷۷,۰۹۵,۹۵۹,۰۳۶	۱۰۸,۷۱۲,۷۴۲,۱۴۹	جمع بدهیها و تعهدات
-	۹۰.۹۳	۱۴۲.۴۹	نسبت جاری (مرتبه)
۰.۰۱	-	۰.۰۰۷	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۲-۲۵- کفایت سرمایه ودی در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

کفایت سرمایه شرکت بیمه دی به شرح جدول ذیل می‌باشد:

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱,۵۷۰,۹۶۳,۸۵۵,۷۶۵	۸۷۲,۷۵۷,۶۹۷,۶۴۷	۱,۷۴۵,۵۱۵,۳۹۵,۲۹۴	سرمایه گذاری در سهام
۳۸۶,۹۹۷,۲۴۲,۱۲۵	۳۸۶,۹۹۷,۲۴۲,۱۲۵	۳۸۶,۹۹۷,۲۴۲,۱۲۵	سرمایه گذاری در صندوق
۷۸۱,۰۳۸,۵۵۳,۱۳۵	۷۸۱,۰۳۸,۵۵۳,۱۳۵	۷۸۱,۰۳۸,۵۵۳,۱۳۵	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶۶,۳۸۶,۶۵۴	۳۹,۸۳۱,۹۹۲	۱۳۲,۷۷۳,۳۰۷	سایر دارایی‌ها
۲,۷۳۹,۰۶۶,۰۳۷,۶۷۸	۲,۰۴۰,۸۳۳,۳۲۴,۸۹۹	۲,۹۱۳,۶۸۳,۹۶۳,۸۶۱	جمع دارایی‌ها
۱۷,۸۲۴,۲۵۱,۶۳۹	۲۰,۳۷۰,۵۷۳,۳۰۲	۲۵,۴۶۳,۲۱۶,۶۲۷	بدهی به مدیر صندوق
۵۲۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰	بدهی به سایر ارکان صندوق
۱,۷۳۵,۶۲۲,۰۲۳	۱,۷۳۵,۶۲۲,۰۲۳	۱,۷۳۵,۶۲۲,۰۲۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۹,۵۶۰,۳۹۳,۶۶۲	۲۲,۱۰۶,۷۱۵,۳۲۵	۲۷,۱۹۹,۳۵۸,۶۵۰	جمع بدهی‌ها
۴۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	تعهدات
۶۱,۷۲۰,۳۹۳,۶۶۲	۲۶,۳۲۲,۷۱۵,۳۲۵	۳۵,۶۳۱,۳۵۸,۶۵۰	جمع بدهیها و تعهدات
-	۷۷.۵۳	۸۱.۷۷	نسبت جاری (مرتبه)
۰.۰۲۳	-	۰.۰۱۲۲	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۳-۲۵- کفایت سرمایه دماوند در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

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

نسبت جاری	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۳,۳۴۶,۵۱۸,۸۹۴,۳۸۸	۱,۶۷۳,۲۵۹,۴۴۷,۱۹۴	۴,۱۸۳,۱۴۸,۶۱۷,۹۸۵	سرمایه گذاری در سهام
۹۹۶,۴۲۲,۱۸۲,۶۰۱	۹۹۶,۴۲۲,۱۸۲,۶۰۱	۹۹۶,۴۲۲,۱۸۲,۶۰۱	سرمایه گذاری در صندوق
۵,۰۲۲,۹۶۴,۶۱۵	۵,۰۲۲,۹۶۴,۶۱۵	۵,۰۲۲,۹۶۴,۶۱۵	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶۶,۳۸۶,۶۵۴	۳۹,۸۳۱,۹۹۲	۱۳۲,۷۷۳,۳۰۷	سایر دارایی‌ها
۴,۳۴۸,۰۳۰,۴۲۸,۲۵۸	۲,۶۷۴,۷۴۴,۴۲۶,۴۰۲	۵,۱۸۴,۷۲۶,۵۳۸,۵۰۸	جمع دارایی‌ها
۹,۹۸۶,۸۰۹,۵۴۲	۱۱,۴۱۳,۴۹۶,۶۱۹	۱۴,۲۶۶,۸۷۰,۷۷۴	جاری کارگزاری
۱۶,۶۸۳,۶۶۳,۲۹۰	۱۹,۰۶۷,۰۴۳,۷۶۰	۲۳,۸۳۳,۸۰۴,۷۰۰	بدهی به مدیر صندوق
۱,۰۶۰,۰۰۰	۱,۰۶۰,۰۰۰	۱,۰۶۰,۰۰۰	بدهی به سایر ارکان صندوق
۲,۱۱۷,۸۳۲,۱۰۴	۲,۱۱۷,۸۳۲,۱۰۴	۲,۱۱۷,۸۳۲,۱۰۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۲۸,۷۸۹,۳۶۴,۹۳۶	۳۲,۵۹۹,۴۳۲,۴۸۳	۴۰,۲۱۹,۵۶۷,۵۷۸	جمع بدهی‌ها
۷۸,۱۰۱,۲۶۴,۵۰۰	۷۸,۱۰۱,۲۶۴,۴۵۰	۱۵,۶۲۰,۲۵۲,۹۰۰	تعهدات
۱۰۶,۸۹۰,۶۲۹,۴۳۶	۴۰,۴۰۹,۵۵۸,۹۳۳	۵۵,۸۳۹,۸۲۰,۴۷۸	جمع بدهیها و تعهدات
-	۶۶.۱۹	۹۲.۸۵	نسبت جاری (مرتبه)
۰.۰۲۵	-	۰	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۴-۲۵- کفایت سرمایه نماد وبوعلی در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

کفایت سرمایه شرکت سرمایه‌گذاری بوعلی به شرح جدول ذیل می‌باشد:

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۲,۱۲۶,۷۶۸,۴۹۰,۰۱۴	۱,۱۸۱,۵۳۸,۰۵۰,۰۰۸	۲,۳۶۳,۰۷۶,۱۰۰,۰۱۵	سرمایه گذاری در سهام
۴۶۹,۳۴۱,۸۹۶,۱۰۸	۴۶۹,۳۴۱,۸۹۶,۱۰۸	۴۶۹,۳۴۱,۸۹۶,۱۰۸	سرمایه گذاری در صندوق
۶,۳۳۵,۲۷۷,۶۶۹	۶,۳۳۵,۲۷۷,۶۶۹	۶,۳۳۵,۲۷۷,۶۶۹	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶۶,۳۸۶,۶۵۴	۳۹,۸۳۱,۹۹۲	۱۳۲,۷۷۳,۳۰۷	سایر دارایی‌ها
۲,۶۰۲,۵۱۲,۰۵۰,۴۴۴	۱,۶۵۷,۲۵۵,۰۵۵,۷۷۷	۲,۸۳۸,۸۸۶,۰۴۷,۰۹۹	جمع دارایی‌ها
۹,۰۶۹,۵۸۴,۶۱۹	۱۰,۳۶۵,۲۳۹,۵۶۴	۱۲,۹۵۶,۵۴۹,۴۵۵	بدهی به مدیر صندوق
۶۴۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰	بدهی به سایر ارکان صندوق
۱,۵۹۹,۵۳۰,۷۵۳	۱,۵۹۹,۵۳۰,۷۵۳	۱,۵۹۹,۵۳۰,۷۵۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۰,۶۶۹,۷۵۵,۳۷۲	۱۱,۹۶۵,۴۱۰,۳۱۷	۱۴,۵۵۶,۷۲۰,۲۰۸	جمع بدهی‌ها
۲۱,۸۸۲,۳۱۵,۰۰۰	۲,۱۸۸,۲۳۱,۵۰۰	۴,۳۷۶,۴۶۳,۰۰۰	تعهدات
۳۲,۵۵۲,۰۷۰,۳۷۲	۱۴,۱۵۳,۶۴۱,۸۱۷	۱۸,۹۳۳,۱۸۳,۲۰۸	جمع بدهیها و تعهدات
-	۱۱۷.۰۹	۱۴۹.۹۴	نسبت جاری (مرتبه)
۰.۰۱۳	-	۰	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۵-۲۵- کفایت سرمایه دی سهام در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

کفایت سرمایه صندوق دی سهام به شرح جدول ذیل می‌باشد:

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۲۹۲,۴۶۸,۳۴۸,۶۴۴	۲۳۳,۹۷۴,۶۷۸,۹۱۵	۲۹۲,۴۶۸,۳۴۸,۶۴۴	سرمایه گذاری درصندوق
۳,۵۵۷,۴۹۲,۶۹۳	۳,۵۵۷,۴۹۲,۶۹۳	۳,۵۵۷,۴۹۲,۶۹۳	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶۵,۵۱۰,۷۴۵	۳۹,۳۰۶,۴۴۷	۱۳۱,۰۲۱,۴۸۹	سایر دارایی‌ها
۱۵,۷۷۴,۹۶۹	۱۸,۰۲۸,۵۳۶	۲۲,۵۳۵,۶۷۰	جاری کارگزاری
۲۹۶,۱۰۷,۱۲۷,۰۵۱	۲۳۷,۵۸۹,۵۰۶,۵۹۱	۲۹۶,۱۷۹,۳۹۸,۴۹۶	جمع دارایی‌ها
۹۴۰,۱۵۳,۶۴۸	۱,۰۷۴,۴۶۱,۳۱۲	۱,۳۴۳,۰۷۶,۶۴۰	بدهی به مدیر صندوق
۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	بدهی به سایر ارکان صندوق
۹۶۷,۵۱۳,۵۷۸	۹۶۷,۵۱۳,۵۷۸	۹۶۷,۵۱۳,۵۷۸	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱,۹۰۷,۷۲۷,۲۲۶	۲,۰۴۲,۰۳۴,۸۹۰	۲,۳۱۰,۶۵۰,۲۱۸	جمع بدهی‌ها
۱۹۸,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰	تعهدات
۲۰۰,۷۳۷,۷۲۷,۲۲۶	۲۱,۹۲۵,۰۳۴,۸۹۰	۴۲,۰۷۶,۶۵۰,۲۱۸	جمع بدهیها و تعهدات
-	۱۰.۸۳۶۴	۷.۰۳۹۰	نسبت جاری (مرتبه)
۰.۶۷۸	-	۰.۱۴۲۱	نسبت جاری (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۲۵-۶- کفایت سرمایه دانا در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

کفایت سرمایه صندوق دی سهام به شرح جدول ذیل می‌باشد:

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۳,۷۸۳,۶۴۵,۰۵۰,۲۸۸	۲,۱۰۲,۰۲۵,۰۲۷,۹۳۸	۴,۲۰۴,۰۵۰,۰۵۵,۸۷۶	سرمایه گذاری در سهام
۱۷۳,۳۹۵,۱۹۰,۶۴۶	۱۷۳,۳۹۵,۱۹۰,۶۴۶	۱۷۳,۳۹۵,۱۹۰,۶۴۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۴,۰۲۹,۰۲۰	۸,۴۱۷,۴۱۲	۲۸,۰۵۸,۰۴۰	سایر دارایی‌ها
۳,۹۵۷,۰۵۴,۲۶۹,۹۵۴	۲,۲۷۵,۴۲۸,۶۳۵,۹۹۶	۴,۳۷۷,۴۷۳,۳۰۴,۵۶۲	جمع دارایی‌ها
۱,۰۱۴,۹۲۸,۲۴۸	۱,۱۵۹,۹۱۷,۹۹۸	۱,۴۴۹,۸۹۷,۴۹۷	جاری کارگزاری
۷,۸۶۸,۹۲۷,۳۳۸	۸,۹۹۳,۰۵۹,۸۱۵	۱۱,۲۴۱,۳۲۴,۷۶۹	بدهی به مدیر صندوق
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	بدهی به سایر ارکان صندوق
۱,۲۷۵,۳۸۶,۲۵۸	۱,۲۷۵,۳۸۶,۲۵۸	۱,۲۷۵,۳۸۶,۲۵۸	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۰,۱۵۹,۳۴۱,۸۴۴	۱۱,۴۲۸,۴۶۴,۰۷۱	۱۳,۹۶۶,۷۰۸,۵۲۴	جمع بدهی‌ها
۴۲,۶۸۸,۸۰۰,۰۰۰	۴,۲۶۸,۸۸۰,۰۰۰	۸,۵۳۷,۷۶۰,۰۰۰	تعهدات
۵۲,۸۴۸,۱۴۱,۸۴۴	۱۵,۶۹۷,۳۴۴,۰۷۱	۲۲,۵۰۴,۴۶۸,۵۲۴	جمع بدهیها و تعهدات
-	۱۴۵.۰	۱۹۵	نسبت جاری (مرتب‌ه)
۰.۰۱۳	-	۰.۰۰۵	نسبت جاری (مرتب‌ه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی

(الف) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴-۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴-۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴-۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴-۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴-۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴-۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴-۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴-۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴-۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴-۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴-۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴-۰۲/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴-۰۱/۱۱/۳۰
جمع سال مالی منتهی به ۱۴-۰۲/۱۱/۳۰	جمع سال مالی منتهی به ۱۴-۰۱/۱۱/۳۰	تغییرات	دی سهام	دی سهام	تولید نیروی برق دماوند	بیمه دی	بیمه دی	سرمایه گذاری بوعلی	سرمایه گذاری بوعلی	بانک دی	بانک دی	بانک دی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۷۸۷,۸۶۷,۹۰۰,۹۶۳	۲۴,۶۰۹,۵۰۸,۰۶۴,۹۸۹	۴,۲۰۲,۰۵۰,۰۵۵,۸۷۶	-	-	۳,۶۹۶,۳۹۲,۳۰۲,۱۹۰	۴,۱۸۳,۱۴۸,۶۱۷,۹۸۵	۲,۷۷۸,۵۸۵,۳۴۱,۵۰۸	۱,۷۴۵,۵۱۵,۳۹۵,۲۹۴	۱,۷۴۹,۳۲۲,۰۲۰,۵۱۷	۲,۳۶۳,۰۷۶,۱۰۰,۰۱۵	۱۳,۵۸۳,۴۵۸,۳۳۶,۷۴۸	۱۲,۱۱۳,۷۱۷,۸۹۵,۸۱۹
۳۷۱,۱۰۱,۹۰۵,۵۲۴	۵۰۰,۸۰۰,۲۸۰,۷۷,۳۰۴	-	۲۴۲,۱۳۳,۷۰۰,۱,۳۲۸	۲۹۲,۴۸۳,۳۸,۶۴۴	-	۹۹۶۴۲۱۸۲۶-۱	-	۳۸۶,۹۹۷,۲۴۲,۱۲۵	۱۳۸,۹۶۸,۲۰۳,۹۲۶	۴۶۹,۳۴۱,۸۹۶,۱۰۸	-	۲,۸۶۲,۷۹۸,۴۰۷,۸۲۶
-	۴,۰۰۲,۰۹۶,۳۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۰۰۲,۰۹۶,۳۷۵
۱۷۹,۸۵۴,۰۵۳,۶۷۱	۱,۴۷۸,۷۴۸,۹۱۱,۶۲۲	۱۷۳,۳۹۵,۱۱۹,۰۶۶۶	۸,۸۰۹,۰۵۴,۴۸۰	۳,۵۵۷,۴۹۲,۶۹۳	۱۵,۱۶۲,۴۹۷,۶۶۲	۵۰,۲۲,۹۶۶,۶۱۵	۹۹,۳۶۳,۱۷۹,۳۵۳	۷۸۱,۰۳۸,۵۵۳,۱۳۵	۲۲,۵۱۴,۹۵۵,۲۶۰	۶,۳۳۵,۲۷۷,۶۶۹	۳۳,۹۰۴,۳۶۷,۱۸۶	۵۰,۹۰۳,۹۳۲,۸۶۴
۲۱۴,۳۳۱,۵۹۴	۹۲۲,۸۵۶,۶۱۵	۲۸,۰۵۸,۰۴۰	۱۷,۱۳۱,۳۸۲	۱۳۱,۰۴۱,۴۸۹	۴۹,۳۰۰,۰۷۸	۱۳۲,۷۷۳,۳۰۷	۴۹,۳۰۰,۰۷۸	۱۳۲,۷۷۳,۳۰۷	۴۹,۳۰۰,۰۷۸	۱۳۲,۷۷۳,۳۰۷	۴۹,۳۰۰,۰۷۸	۳۶۵,۴۵۷,۱۶۵
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۹۹۵,۳۲۷	۲۲,۵۳۵,۶۷۰	-	۴,۹۹۵,۳۲۷	۲۲,۵۳۵,۶۷۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۱,۳۳۹,۰۴۲,۱۲۷,۰۰۹	۳۱۱,۰۱,۲۴۴,۵۴۲,۵۷۵	۴,۳۷۷,۴۷۲,۳۰۴,۵۶۲	۲۵۰,۹۶۴,۸۲۴,۳۱۷	۲۹۶,۱۷۹,۳۹۸,۴۹۶	۳,۷۱۱,۷۰۴,۰۹۹,۹۳۰	۵,۱۸۴,۷۲۶,۵۳۸,۵۰۸	۲,۸۷۷,۹۹۷,۸۲۰,۹۲۹	۲,۹۱۳,۶۸۳,۹۶۳,۸۶۱	۱,۸۸۰,۹۶۴,۴۷۹,۸۱۱	۲,۸۳۸,۸۸۶,۰۴۷,۰۹۹	۱۳,۶۱۷,۴۱۱,۹۰۴,۰۱۲	۱۵,۴۹۰,۲۹۳,۲۹۰,۰۴۹
۶۰,۴۵۲,۵۱۱,۶۵۱	۱۵,۷۱۶,۷۶۸,۲۷۱	۱,۴۴۹,۸۹۷,۴۹۷	-	-	-	۱۴,۲۶۶,۸۷۰,۷۷۴	۶,۸۲۶,۸۰۸,۷۸۰	-	۱,۴۶۸,۶۹۸,۰۰۸	-	۵۲,۱۵۷,۰۰۴,۸۶۳	-
۷,۷۳۲,۹۶۲,۹۵۸	۱۵۲,۸۹۷,۹۱۶,۰۰۶	۱۲,۵۱۶,۷۱۱,۰۲۷	۲۴۸,۶۹۸,۹۷۸	۲,۳۱۰,۵۹۰,۲۱۸	۴۰,۸۵۶۲,۰۸۹	۲۵,۹۵۱,۶۳۶,۰۰۴	۳۷۸,۲۹۶۶,۰۰۲	۲۷,۱۹۸,۸۳۸,۶۵۰	۴۲۲,۷۳۴,۳۲۹	۱۴,۵۵۶,۰۸۰,۲۰۸	۶,۳۶۶,۶۷۴,۰۵۰	۷۰,۳۶۳,۳۳۴,۶۹۹
۹۶,۵۸۴,۱۸۹,۶۳۶	۳,۹۶۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۲۸۳,۹۹۰	۶۰,۰۰۰	۱۵,۴۰۷,۵۵۵,۹۶۸	۱,۰۰۶,۰۰۰	۱۱,۳۲۳,۴۶۹,۲۷۴	۵۲۰,۰۰۰	۶,۹۱۳,۰۷۸,۵۶۰	۶۴۰,۰۰۰	۶۲,۶۸۴,۵۷۱,۸۴۴	۱,۵۸۰,۰۰۰
۱۶۴,۷۶۹,۶۶۵,۲۴۵	۱۶۸,۶۱۷,۹۱۹,۸۷۷	۱۳,۹۶۶,۷۰۸,۵۳۴	۴۴۲,۱۸۳,۹۶۸	۲,۳۱۰,۶۵۰,۲۱۸	۱۵,۸۱۶,۱۴۸,۰۵۷	۴۰,۳۱۹,۵۶۷,۵۷۸	۱۸,۵۹۸,۵۷۲,۶۵۶	۲۷,۱۹۹,۲۵۸,۶۵۰	۸,۸۱۴,۵۱۰,۰۸۰	۱۴,۵۵۶,۷۲۰,۲۰۸	۱۳,۱۰۶,۳۵۰,۷۵۷	۷۰,۳۶۴,۹۱۴,۶۹۹
۲۱,۱۷۴,۲۷۲,۴۷۱,۷۶۴	۳۰,۸۲۲,۶۲۴,۶۲۲,۶۹۸	۴,۳۶۳,۵۰۶,۵۹۶,۰۳۸	۲۵۰,۵۳۰,۶۴۹,۳۴۹	۲۹۲,۸۶۸,۷۴۸,۲۷۸	۳,۶۹۵,۸۸۷,۹۵۱,۸۷۳	۵,۱۴۴,۵۰۶,۹۷۰,۹۳۰	۲,۸۵۹,۳۹۹,۳۴۸,۳۸۳	۲,۸۸۶,۴۸۶,۰۵۲,۲۱۱	۱,۸۷۲,۱۴۹,۹۶۹,۰۰۴	۲,۸۲۴,۳۲۹,۳۲۶,۸۹۱	۱۲,۴۹۶,۳۰۵,۶۵۳,۳۵۵	۱۵,۴۱۹,۹۲۸,۳۷۵,۳۵۰
۱۱,۱۵۸,۷۵۵	۴,۷۱۲,۹۶۵	۸۷۶,۷۰۹	۹۹۶,۵۴۶	۱,۱۶۸,۹۲۴	۱,۷۲۲,۵۲۱,۲۲۹	۱,۹۶۶,۵۵۴,۶۵۲	۷۲۲,۸۰۰,۰۶۱۹	۸۰۸,۸۹۲,۳۲۲	۴,۳۳۵,۷۰۰	۶,۱۴۸,۲۲۷	۱۰,۳۵۰,۸۳۶	۱۷,۷۴۰,۰۲۲

بدهی ها:

حسابهای فی مابین با کارگزاران

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

حسابهای پرداختی به ارکان صندوق

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی هر واحد

سندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

ج) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰			
جمع سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰		جمع سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰		جمع سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		جمع سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰		جمع سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰		جمع سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰		جمع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰		جمع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰		جمع سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰		جمع سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰		جمع سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰			
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال			
تعداد		تعداد		تعداد		تعداد		تعداد		تعداد		تعداد		تعداد		تعداد		تعداد		تعداد			
خالص دارایی‌ها:																							
خالص دارایی‌ها یا بدهی‌های سرمایه‌گذاری/بندای دوره																							
۲۸,۳۴۵,۷۷۲,۵۹۱-۱۳	۱,۵۱۸,۵۸۳	۲۱,۷۲۳,۷۲۳,۷۶۴	۱,۸۷۷,۵۶۸	-	-	-	-	۲۵,۰۵۳,۰۶۹,۳۲۹	۲۵۱,۳۹۹	۳,۴۹۵,۸۸۷,۴۵۱,۸۷۳	۲,۱۲۱	۱,۸۸۷,۸۷۱,۳۸۷,۳۲۱	۳۵-۲	۳,۵۹۳,۳۹۹,۲۹۸,۳۸۳	۳,۸۵۶	۱,۵۵۳,۵۵۰,۳۸۶,۶۶۶	۳۹۲,۶۹۸	۱,۷۷۲,۱۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۲۲۲,۷۷۷	۲۱,۳۳۵,۵۶۲,۳۵۱,۶۷۹	۱,۱۲۰,۳۵۸	۱۲,۴۹۶,۳۰۵,۶۵۳,۳۵۵	۱,۲۰۷,۲۷۵
۵۹۲,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۲,۱۲۵	۵۸۲,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۲,۳۳۵	۹,۸۷۷,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۷۷,۱۶۶	۲۵۱,۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۱,۳۹۹	-	-	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶	۵۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۷	۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۴	۴,۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۹۹	۸,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۶۶	۸,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۶۶	۸۵۲,۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۲,۸۲۲
(۲۱۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۳,۷۰۰)	(۱,۳۵۷,۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۵۷,۵۶۹)	-	-	-	-	-	-	(۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۲)	-	-	(۴,۶۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۶۱۷)	(۲۱۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۳,۷۰۰)	(۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۹۰۰)	-	-	(۱,۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۹۳,۰۰۰)
۲,۳۳۲,۸۸۷,۵۵۱,۶۵	-	(۷,۵۶۹,۰۰۰,۴۳۸,۱۳۳)	-	۱,۱۳۳,۸۲۳,۹۹۸,۴۴	-	(۳۰۰,۴۹۸,۰۰۰)	-	۶,۰۷۰,۰۰۰,۵۹۳,۳۱۸	-	۸۱۹,۳۸۷,۸۹۰,۳۹۰	-	۲۸۷,۹۹۹,۶۱۸,۵۶۱	-	(۵۰۰,۳۱۳,۹۷۵,۹۹۹)	-	۱۲۰,۳۲۷,۵۶۹,۹۰۴	-	۳۰,۹۱۸,۲۷۳,۵۸۸	-	۱,۳۸۸,۹۹۹,۸۴۰,۰۰۰	-	(۸,۸۱۲,۷۱۹,۳۳۰,۰۰۰)	-
(۹,۸۲۲,۳۳۴,۵۱۲,۴۹۹)	-	۱۴,۳۱۳,۵۸۷,۲۷۹,۱۶۶	-	(۱,۷۶۹,۶۶۶,۶۸۳,۳۹۶)	-	(۳۶۷,۵۵۲,۰۰۰)	-	۴۲,۳۳۸,۰۰۸,۸۲۹	-	(۳۲,۰۱۹,۰۰۰,۷۶۰,۷۴۰)	-	۶۲۸,۸۶۳,۳۸۶,۶۶۷	-	۶۷۲,۸۷۲,۳۲۲,۴۹۱	-	۱۵۹,۱۹۲,۰۱۳,۳۶۶	-	۸۹۰,۷۰۰,۰۰۰,۸۲,۸۹۹	-	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۷۳,۵۰۰,۰۰۰)	-	۱۲,۷۹۰,۰۰۰,۱۱۸,۱۴۰	-
۲۱,۷۲۳,۷۲۳,۷۶۴	۱,۸۷۷,۵۶۸	۳۰,۸۲۳,۶۴۳,۶۲۳,۶۸۸	۲,۵۶۳,۰۰۰	۲,۴۶۳,۵۰۰,۵۰۶,۰۰۰	۲,۴۶۳,۵۰۰	۲۵,۰۵۳,۰۶۹,۳۲۹	۲۵۱,۳۹۹	۲۹,۲۸۸,۸۸۷,۴۵۱,۸۷۳	۲,۱۲۱	۵,۱۲۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۱	۲,۸۸۷,۸۷۱,۳۸۷,۳۲۱	۳۵-۲	۳,۵۹۳,۳۹۹,۲۹۸,۳۸۳	۳,۸۵۶	۳,۸۸۶,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۲,۷۷۷	۳,۸۲۳,۳۹۹,۲۹۸,۳۸۳	۴۲۲,۷۷۷	۲۱,۳۳۵,۵۶۲,۳۵۱,۶۷۹	۱,۱۲۰,۳۵۸	۱۲,۴۹۶,۳۰۵,۶۵۳,۳۵۵	۱,۲۰۷,۲۷۵