

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
بازارگردانی گروه دی
گزارش حسابرس مستقل
همراه با صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

فهرست مندرجات

شماره صفحات

(۱) تا (۵)

الف- گزارش حسابرس مستقل

(۱) تا (۳۱)

ب - صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

* * * * *



مؤسسه حسابرسی بهمت

Behmand

مسئولان رسمی

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

تلفن: ۸۸۳۰۵۳۹۱-۲/۸۸۸۱۴۳۷۰۸-۹

نمابر: ۸۸۸۱۴۴۸۵

«بسمه تعالی»

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۴ و صورتهای سودوزیان و گردش خالص دارایی‌ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده در بالا وضعیت مالی صندوق در تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی و رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، برعهده مدیر صندوق است.



در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپا گذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.

- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی

که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد، و در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوطه به اطلاع آنها می‌رسد.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق‌های سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات وضع شده سازمان بورس و اوراق

بهادار به شرح زیر است:

(... صفحه بعد)

ردیف	مرجع	موضوع عدم رعایت الزامات و مقررات	نمونه موارد عدم رعایت												
(۱)	بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه	ارائه و انتشار صورتهای مالی و گزارش عملکرد صورتهای مالی و گزارش عملکرد سال مالی منتهی حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره	صورتهای مالی و گزارش عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ به دلیل شرایط اخیر حاکم بر کشور در تاریخ ۱۴۰۵/۱/۲۶ بارگذاری شده است.												
(۲)	بند ۷ امیدنامه	رعایت حداقل حجم معاملات روزانه نمادهای ذکر شده در جدول ۱-۷ امیدنامه و رعایت حداقل حجم سفارشات روزانه	<table border="1"> <thead> <tr> <th>تاریخ</th> <th>نماد</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>۱۴۰۴/۱۱/۹ تا ۱۴۰۴/۱۱/۶</td> <td>دی</td> </tr> <tr> <td>۱۴۰۴/۱۱/۱۹ تا ۱۴۰۴/۱۱/۱۲</td> <td>ودی</td> </tr> <tr> <td>۱۴۰۴/۱۱/۲۹ تا ۱۴۰۴/۱۱/۱۱</td> <td>دماوند</td> </tr> <tr> <td>۱۴۰۴/۱۱/۲۹ تا ۱۴۰۴/۱۱/۸</td> <td>دی سهام</td> </tr> <tr> <td>۱۴۰۴/۱۱/۲۶ تا ۱۴۰۴/۶/۲۴</td> <td>دی</td> </tr> </tbody> </table>	تاریخ	نماد	۱۴۰۴/۱۱/۹ تا ۱۴۰۴/۱۱/۶	دی	۱۴۰۴/۱۱/۱۹ تا ۱۴۰۴/۱۱/۱۲	ودی	۱۴۰۴/۱۱/۲۹ تا ۱۴۰۴/۱۱/۱۱	دماوند	۱۴۰۴/۱۱/۲۹ تا ۱۴۰۴/۱۱/۸	دی سهام	۱۴۰۴/۱۱/۲۶ تا ۱۴۰۴/۶/۲۴	دی
تاریخ	نماد														
۱۴۰۴/۱۱/۹ تا ۱۴۰۴/۱۱/۶	دی														
۱۴۰۴/۱۱/۱۹ تا ۱۴۰۴/۱۱/۱۲	ودی														
۱۴۰۴/۱۱/۲۹ تا ۱۴۰۴/۱۱/۱۱	دماوند														
۱۴۰۴/۱۱/۲۹ تا ۱۴۰۴/۱۱/۸	دی سهام														
۱۴۰۴/۱۱/۲۶ تا ۱۴۰۴/۶/۲۴	دی														
(۳)	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳	تکمیل و ارسال چک لیست صندوق هر سه ماه یکبار به سازمان بورس و اوراق بهادار	عدم ارائه چک لیست ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ به دلیل شرایط اخیر حاکم بر کشور.												
(۴)	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷	تهیه و ارسال اطلاعات صندوق در قالب فایل XML حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز به سازمان بورس و اوراق بهادار	عدم ارسال بموقع در تاریخهای ۱۴۰۴/۱/۲۶ و ۱۴۰۴/۴/۲												

۶- محاسبات خالص ارزش روز داراییها، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. در این خصوص، به موارد عمده و اساسی در رابطه با عدم صحت محاسبات مذکور برخورد نگردیده است.

۷- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۶/۷، در خصوص اظهار نظر نسبت به تضمین، توثیق یا هر گونه محدودیت نسبت به داراییهای صندوق به نفع اشخاص ثالث و از جمله ارکان صندوق با رعایت ضوابط مربوطه در چارچوب استانداردهای حسابرسی انجام گرفته و به موردی که حاکی از وجود محدودیت ناشی از موارد فوق باشد، برخورد نشده است.

۸- اصول و رویه های کنترل های داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص به جز موارد مندرج در بند (۵) بالا، به موارد حائز اهمیت دیگری برخورد نگردیده است.

۹- نسبت های کفایت سرمایه بر اساس ضوابط مدون سازمان بورس و اوراق بهادار به طور خلاصه در یادداشت توضیحی ۲۶ منعکس شده است. به نظر این مؤسسه، مبانی و پایه های محاسباتی و ضرایب مورد استفاده و محاسبات صورت گرفته و همچنین رعایت نصابهای تعیین شده قابل قبول برای واحد مورد رسیدگی، از انطباق با مفاد دستور العمل و اصلاحیه های بعدی برخوردار می باشد.

۱۰- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴ صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۱۱- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم در شرکتهای تجاری و موسسات غیرتجاری موضوع ماده (۴۶) آئین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

۲۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی بهمند (مسئولان رسمی)

علی مشرفی
(۸۰۰۷۳۵)احمد رضا شریفی
(۸۷۱۵۸۱)

علی مشرفی



تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

احتراماً:

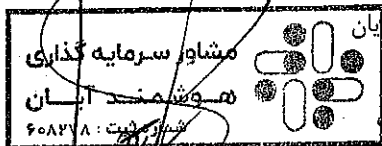
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق، براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

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 ۱۴۰۵/۰۲/۲۰ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



آدرس دفتر مرکزی: تهران، خیابان ولیعصر، بالاترازبهشتی، نیش کوچه دلپسته، پلاک ۲۱۴۵، ساختمان گروه مالی دی، طبقه ۱۱ الی ۴

تلفن: ۴۱۶۸۴۰۰۰ نمابر: ۴۱۶۸۴۸۰۰ کد پستی: ۱۵۱۱۷۳۴۸۱۳

www.daybroker.ir info@daybroker.ir

کارتوی بانک دی (سهام خاص)
شماره ثبت: ۱۴۶۱۶

موسسه حسابرسی بهمن
گزارشی



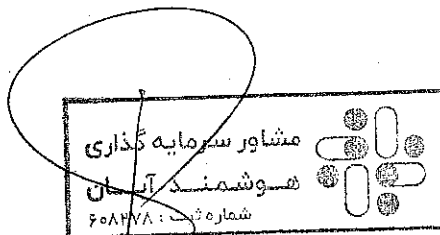
تاریخ:
شماره:
پست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
دارایی‌ها		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۴,۶۰۹,۵۰۸,۰۶۴,۹۸۹	۲۰,۷۸۷,۸۶۷,۹۰۰,۹۶۳
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۵,۰۰۸,۰۲۸,۰۷۷,۳۰۴	۳۷۱,۱۰۱,۹۰۵,۲۵۴
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۳۰۱,۷۹۶,۲۲۸,۲۸۳	۱۷۱,۰۳۴,۹۹۹,۴۹۱
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴,۲۳۴,۷۸۰,۲۳۳	۰
سایر دارایی‌ها	۶۹۰,۱۷۲,۷۵۷	۲۱۴,۳۳۱,۵۹۴
موجودی نقد	۱۷۶,۹۶۲,۶۸۳,۳۳۹	۸,۸۱۹,۰۵۴,۴۸۰
جمع دارایی‌ها	۳۱,۱۰۱,۲۲۰,۰۰۶,۹۰۵	۲۱,۳۳۹,۰۳۸,۱۹۱,۷۸۲
بدهی‌ها		
جاری کارگزاران	۱۵,۶۹۴,۲۳۲,۶۰۱	۶۰,۴۴۷,۵۶۶,۴۲۴
بدهی به ارکان صندوق	۱۳۹,۲۱۳,۲۶۰,۹۲۵	۹۶,۵۸۴,۱۸۹,۶۳۶
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۳,۶۸۷,۸۹۰,۶۸۱	۷,۷۳۲,۹۶۳,۹۵۸
جمع بدهی‌ها	۱۶۸,۵۹۵,۳۸۴,۲۰۷	۱۶۴,۷۶۴,۷۲۰,۰۱۸
خالص دارایی‌ها	۳۰,۹۳۲,۶۲۴,۶۲۲,۶۹۸	۲۱,۱۷۴,۲۷۳,۴۷۱,۷۶۴
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۴,۷۱۲,۹۶۵	۱۱,۱۵۸,۷۵۵

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

(Handwritten signature)



کارگزاری بانک دی (سرمایه خاص)



شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰





تاریخ:
شماره:
پست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

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
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۲۴۱,۰۹۹,۹۴۱,۸۱۹
سایر هزینه ها	۲۱	۲۶,۴۸۲,۵۰۰,۸۴۵
جمع هزینه ها		۲۶۷,۵۸۲,۴۴۲,۶۶۴
سود (زیان) خالص		۱۲,۶۳۱,۵۹۷,۵۷۹,۱۶۶
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۳۹.۹۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		۴۶.۸۰٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال	۱,۸۹۷,۵۴۸	۲۱,۱۷۴,۲۷۳,۷۷۱,۷۶۴	۱,۵۱۸,۵۹۳
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۵,۹۲۳,۳۲۵	۵,۹۲۳,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۲,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۱,۲۵۷,۵۶۹)	(۱,۲۵۷,۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۳,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص		۱۲,۶۳۱,۵۹۷,۵۷۹,۱۶۶	(۹,۹۲۴,۳۴۴,۵۱۲,۴۹۴)
تعدیلات		(۷,۵۳۹,۰۰۲,۴۲۸,۳۳۲)	۲,۳۲۳,۸۸۷,۵۲۵,۱۶۵
	۶,۵۶۳,۳۰۴	۳۰,۹۳۲,۶۲۴,۶۲۲,۶۹۸	۱,۸۹۷,۵۴۸

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال

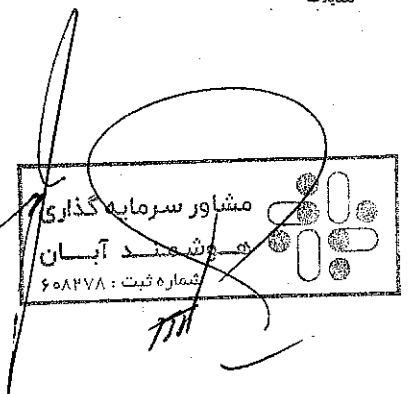
سود(زیان) خالص

تعدیلات

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

کارگزاری پانگ (سرمایه خالص)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت های توضیحی 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 ۱۳۹۵/۰۵/۱۳ تحت شماره ۱۱۴۴۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۳۹۱۷۴ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به شناسه ملی ۱۴۰۰۶۰۱۲۳۵۷ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار پذیرفته شده (بانک دی، سرمایه‌گذاری بوعلی، تولید نیروی برق دماوند، بیمه دی، صندوق دی سهام و بیمه دانا) 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 دارایی های 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 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، نش کوجه 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 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 مجامع صندوق حق رای دارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، اسامی دارندگان واحدهای ممتاز به شرح زیر است:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز بحت تسلک	درصد واحدهای بحت تسلک
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 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 صورت‌های مالی 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 توضیحی 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:

شرح نحوه محاسبه هزینه	عنوان هزینه
سالانه یکصد و بیست و پنج در ده هزار (۰.۰۱۲۵) از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه دو در هزار (۰.۰۰۲) درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی	کارمزد مدیر
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	کارمزد متولی
معادل ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.	هزینه‌های تأسیس
حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.	هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق
مبلغ ثابت ۲۱۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی	حق الزحمه حسابرس
معادل سه در هزار (۰.۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق می باشد**	حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق
هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۸.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.	هزینه‌های ثابت دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها
به ازای هر نماد ۳۰۴ میلیون ریال	هزینه‌های متغیر دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها
-مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال ضرایب شناسایی ۰.۰۰۰۰۴ می‌باشد.	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت های توضیحی صورت های 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 کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد</p>	<p>هزینه پذیرش و عضویت در کانون ها</p>

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

* به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.03}{100}$ ضرب در $n \times 365$

خالص ارزش دارایی های صندوق در در پایان روز قبل، در حساب ها ذخیره می شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به سه در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت گردد.

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت های توضیحی صورت های 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 سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی تمام درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و تمام درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار 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 دارایی های جداگانه عملیات بازارگردانی

- کارمزد مدیر: براساس نسبت مانده خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها به کل خالص ارزش فروش سرمایه گذاری ها که به صورت روزانه محاسبه می‌شود.

- کارمزد متولی: کل کارمزد روزانه به نسبت مساوی به هریک از سرمایه گذاری های عملیات بازارگردانی تسهیم می‌شود.

- کارمزد حسابرس: کل کارمزد روزانه به نسبت مساوی به هریک از سرمایه گذاری های عملیات بازارگردانی تسهیم می‌شود.

- کارمزد تصفیه: براساس نسبت خالص ارزش دارایی های هریک از سرمایه گذاری ها به کل خالص ارزش دارایی های 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 سرمایه گذاری های عملیات بازارگردانی تخصیص می یابد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

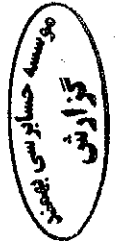
از ۱۴۰۴/۱۱/۳۰		از ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
۰۰.۱۶٪	۳۳,۸۹۴,۳۶۱,۱۸۶	۱.۶۵٪	۵۰۹,۳۹۹,۴۳۲,۸۶۴
۰.۰۷٪	۱۵,۲۶۲,۴۹۷,۶۶۲	۰.۰۲٪	۵۰,۲۲,۹۶۴,۶۱۵
۰.۴۷٪	۹۹,۳۶۳,۱۷۹,۳۵۳	۲.۵۲٪	۷۸۱,۰۳۸,۵۵۳,۱۳۵
۰.۱۱٪	۲۲,۵۱۴,۹۵۵,۲۹۰	۰.۰۲٪	۶,۳۳۵,۲۷۷,۶۶۹
۰.۸۰٪	۱۷۱,۰۳۴,۹۹۹,۴۹۱	۴.۲۱٪	۱,۳۰۱,۷۹۶,۳۲۸,۳۸۳

تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	سپرده های بانکی
۱۳۹۹/۱۱/۱۱	بدون سر رسید	۵.۰۰٪	سپرده کوتاه مدت ۰۲.۰۴۶۵۶۰۹۲۰۰۳ بانک دی
۱۳۹۸/۱۱/۰۱	بدون سر رسید	۵.۰۰٪	سپرده کوتاه مدت ۰۲.۵۱۳۱۱۵۰۰۳ بانک دی
۱۳۹۸/۱۱/۰۱	بدون سر رسید	۵.۰۰٪	سپرده کوتاه مدت ۰۲.۵۱۳۱۱۵۸۰۰۳ بانک دی
۱۳۹۸/۱۱/۰۱	بدون سر رسید	۵.۰۰٪	سپرده کوتاه مدت ۰۲.۵۱۳۱۱۷۰۰۸ بانک دی

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

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

۱۴۰۲/۱۱/۳۰		از: ۱۴۰۴/۱۱/۳۰		اوراق	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	تاریخ سررسید
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
۰	۰	۴,۲۲۴,۷۸۰,۲۲۳	۲۲۲,۶۸۲,۸۵۸	۴,۲۲۸,۴۶۳,۰۸۱	۲۲
۰.۰۰٪	۰	۴,۲۲۴,۷۸۰,۲۲۳	۲۲۲,۶۸۲,۸۵۸	۴,۲۲۸,۴۶۳,۰۸۱	۵,۰۰۰
					۱۴۰۷/۰۲/۱۱
					۰۷۰۳۱۱-۲۵۷
					مراجعه عام دولت ۲۵۷-ش.خ.۰۷۰۳۱۱



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

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.

مانده در پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۶۷,۳۱۶,۷۰۰	۱,۰۱۶,۷۵۲,۶۰۰	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۰۶۸,۷۶۰
۲۲۲,۸۵۶,۰۵۷	۱,۷۲۲,۶۳۹,۶۵۳	۱,۸۵۵,۲۳۲,۸۷۶	۱۰۰,۲۶۲,۸۳۴
۶۹۰,۱۷۲,۷۵۷	۲,۷۴۹,۳۹۱,۷۱۳	۳,۲۲۵,۲۳۲,۸۷۶	۲۱۴,۳۳۱,۵۹۴

۱۰- موجودی نقد

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

* منابع موجود در وجوه نقد بعد از سال مالی تبدیل به سرمایه‌گذاری در صندوق‌های درآمد ثابت قابل معامله شده است.

۱۱- جاری کارگزاران

مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۵,۶۹۴,۳۳۲,۶۰۱)	(۳۸,۵۲۵,۳۷۷,۰۶۲,۵۶۲)	۴۸,۵۸۰,۱۳۰,۳۹۶,۳۸۵	(۶۰,۴۴۷,۵۶۶,۴۴۴)
	۱۹,۱۴۹,۱۵۴,۶۱۰,۸۵۰	۱۹,۱۴۹,۱۵۴,۶۱۰,۸۵۰	
(۱۵,۶۹۴,۳۳۲,۶۰۱)	(۳۹,۳۸۶,۲۲۲,۴۵۱,۷۱۲)	۶۷,۷۲۹,۲۸۵,۰۰۷,۲۳۵	(۶۰,۴۴۷,۵۶۶,۴۴۴)

موسسه حسابرسی بهمن
گزارش

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

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۹۵,۲۱۶,۲۸۹,۱۸۶	۱۲۷,۰۵۲,۳۱۹,۱۲۹
۴۶۱,۳۴۷,۷۲۷	۹۰۸,۹۷۹,۵۲۱
۹۰۶,۵۵۲,۷۲۳	۱,۲۵۱,۹۶۲,۲۷۵
۹۶,۵۸۴,۱۸۹,۶۳۶	۱۳۹,۲۱۳,۲۶۰,۹۲۵

مدیر صندوق کارگزاری بانک دی
متولی شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان
حسابرس موسسه حسابرسی بهمند(فعلی)
حسابرس موسسه حسابرسی رازدار(سابق)

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۵,۹۲۶,۹۰۸,۴۷۰	۵,۹۲۶,۹۰۸,۴۷۰
۱,۸۰۶,۰۵۵,۴۸۸	۷,۷۶۰,۹۸۲,۲۱۱
۷,۷۳۲,۹۶۳,۹۵۸	۱۳,۶۸۷,۸۹۰,۶۸۱

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره ایونمان نرم افزار

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۰,۷۸۲,۷۱۷,۰۴۲,۳۵۵	۱,۸۶۲,۵۴۸	۳۰,۷۶۷,۶۷۰,۸۳۳,۹۰۶	۶,۵۲۸,۳۰۴
۳۹۰,۵۵۶,۴۲۹,۴۰۹	۳۵,۰۰۰	۱۶۴,۹۵۳,۷۸۸,۷۹۲	۳۵,۰۰۰
۲۱,۱۷۳,۲۷۳,۴۷۱,۷۶۴	۱,۸۹۷,۵۴۸	۳۰,۹۳۲,۶۲۴,۶۲۲,۶۹۸	۶,۵۶۳,۳۰۴

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

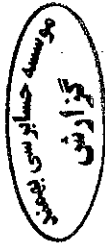
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

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

ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	ریال	یادداشت
(۳۶,۵۷۵,۳۳۲,۱۳۱)		۱۰,۲۰۸,۷۸۱,۸۳۲,۴۵۸	۱۵-۱				سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حقی تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۲۱,۴۲۱,۸۱۹,۳۷۵		۲۵۹,۱۷۸,۱۸۸,۵۴۸	۱۵-۲				سود (زیان) ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری
(۱۵,۱۵۳,۵۱۲,۶۵۶)		(۵۹,۶۳۵,۵۵۴,۸۹۷)	۱۵-۳				سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب
		۱۰,۵۰۸,۳۳۴,۴۶۶,۱۰۹					

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حقی تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

ریال	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
(۳۶,۱۶۲,۱۱۴,۰۷۱)	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۳,۱۱۷,۶۶۸,۹۲۵)	۱۰,۰۰۳,۷۱۰,۳۶,۷۷۷	.	(۲,۳۷۲,۰۰۰,۲۱۰)	(۱۱,۵۵۹,۷۲۵,۵۴۶,۱۲۵)	۲۱,۵۶۵,۸۱۷,۵۸۳,۱۱۲	۱۸,۹۸۷,۶۶۰,۴۲۷	بانک دی
۱۳,۳۹۶,۶۳۱,۱۶۲	۶۱,۲۰۵,۰۲۸,۵۲۵	.	(۴۶۱,۱۰۱,۳۵۲)	(۵۴۶,۲۱۴,۸۴۰,۲۲۳)	۶۰۷,۸۸۰,۹۷۰,۱۲۰	۷۴,۱۷۲,۱۸۸	تولید نیروی برق دماوند
.	۱۲۵,۴۳۶,۴۲۰,۳۲۲	.	(۱۳۱,۳۰۴,۷۲۲)	(۳,۳۸۶,۴۰۲,۸۱۴,۵۲۵)	۳,۵۱۱,۹۷۰,۵۳۹,۵۸۹	۸۳۷,۲۰۶,۸۰۲	بیمه دی
.	(۸۵۰,۷۵۵,۱۹۷)	.	(۳,۱۴۲,۴۹۹)	(۱,۴۵۲,۱۸۹,۸۵۹,۴۴۷)	۱,۴۵۱,۳۴۲,۲۴۶,۷۴۹	۵۸۹,۹۱۱,۹۸۳	ح. بیمه دی
(۱۰,۳۵,۱۸۰,۲۹۷)	۱۲,۱۵۹,۳۳۷,۱۴۸	.	(۱۰۹,۴۸۹,۹۱۷)	(۱۳۱,۷۹۷,۰۸۳,۳۲۵)	۱۴۴,۶۶۰,۳۵۳,۳۹۰	۵۱,۳۳۹,۸۱۶	بیمه دانا
(۲۶,۵۷۵,۳۳۲,۱۳۱)	۷,۱۲۱,۷۶۴,۸۶۳	.	(۵۵,۸۹۲,۴۷۰)	(۶۶,۳۶۶,۷۸۳,۳۲۷)	۷۳,۵۴۴,۴۴۰,۵۷۰	۴۱,۱۹۰,۷۰۴	سرمایه‌گذاری پوی
	۱۰,۲۰۸,۷۸۱,۸۳۲,۴۵۸	.	(۳,۱۳۲,۹۳۱,۱۸۰)	(۱۷,۱۴۲,۷۰۷,۵۵۱,۸۹۲)	۲۷,۲۵۴,۶۲۲,۳۱۵,۵۳۰	۲۰,۵۸۱,۳۸۱,۹۲۰	



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

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۰,۱۸۶,۹۹۲,۲۱۱	۴,۷۴۹,۱۰۹,۲۸۰	.	(۲۱,۴۱۰,۵۷۲)	(۱۰,۹۴۹,۴۸۰,۱۴۸)	۱۱۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س زمرد کوروش-ثابت
.	۴,۵۴۰,۶۷۱,۹۹۶	.	(۱۳۹,۰۰۰,۶۰۵)	(۳۹۴,۳۸۷,۸۲۷,۲۹۹)	۳۹۹,۰۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س شکوه پامداد زاگرس-ثابت
.	۸,۳۷۷,۹۸۱,۶۹۱	.	(۶۷,۱۹۷,۶۶۸)	(۳۵,۰۰۰,۴۲۶,۲۰۶)	۲۵۸,۳۸۷,۸۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۰۰,۰۰۰	صندوق س درآمد ثابت کارآمد-د
۱۰,۷۶۹,۲۴۰,۶۳۰	۸۱۲,۹۶۷,۵۵۷	.	(۳,۸۱۸,۵۱۷)	(۱۹,۵۴۸,۷۳۳,۹۷۶)	۲۰,۳۶۵,۵۱۰,۰۰۰	۱,۲۱۰,۰۰۰	صندوق س تداوم اطمینان تمدن-ثابت
۱۰,۱۶۵,۵۹۹,۳۳۳	۲۳,۵۱۱,۰۲۱,۷۷۰	.	(۱۶۰,۴۰۶,۳۳۵)	(۴۷۴,۲۲۱,۴۶۹,۲۱۱)	۴۹۷,۸۹۲,۸۹۷,۷۱۶	۱۷,۹۴۴,۸۱۳	صندوق س کارا-د
.	۲۳۱,۶۴۴,۰۵۹,۱۸۹	.	(۳۶۸,۸۷۵,۹۴۲)	(۷۶۸,۳۵۵,۷۲۸,۵۰۱)	۱,۰۰۰,۳۶۸,۶۷۳,۶۳۲	۲۵,۸۷۳,۳۸۸	صندوق س سیر سرمایه بینار- ثابت
۲,۳۸۸,۹۸۸,۰۱۵	۶۷,۰۷۳,۳۶۰,۷۳۳	.	(۱,۲۸۸,۸۳۷,۶۲۰)	(۴,۲۱۸,۷۶۲,۳۴۰,۴۸۷)	۴,۲۸۷,۱۲۴,۵۲۸,۸۴۰	۳۶,۱۱۶,۰۳۵	صندوق س دی سهام-سهام
.	۶,۹۴۸,۹۸۸,۵۲۸	.	(۶۹,۵۲۲,۳۷۶)	(۱۸۹,۹۵۵,۳۸۱,۰۹۶)	۱۹۶,۹۷۳,۹۱۲,۰۰۰	۴,۶۰۲,۰۰۰	صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت
۴,۳۶۱,۸۷۹,۳۸۹	.	.	.	.	.	.	صندوق س گنجینه آینده روشن-د
۴۶۷,۱۶۱,۰۸۱	.	.	.	.	.	.	صندوق س اعتماد آفرین پارسین-د
۳۹۹,۱۵۱,۹۲۶	.	.	.	.	.	.	صندوق س سرمایه گذاری ارمغان ایرانیان
۲۱,۴۲۱,۸۱۹,۴۷۵	۳۵۹,۱۷۸,۱۸۸,۵۴۸	.	(۲,۲۱۷,۴۸۳,۷۴۴)	(۷,۳۷۰,۷۴۱,۷۵۹,۸۹۶)	۷,۳۹۹,۱۳۷,۴۲۲,۱۸۸	۴۹۰,۳۴۶,۳۳۶	صندوق س آرمان آتی کوثر-د
.	۱۱,۶۲۰,۰۲۷,۸۰۴	.	(۹۸,۳۹۳,۷۰۹)	(۵۱۳,۰۴۸,۱۷۸,۴۸۷)	۵۲۴,۷۶۶,۶۰۰,۰۰۰	۵,۸۰۰,۰۰۰	
۱۴۰۳/۱۱/۳۰				۱۴۰۴/۱۱/۳۰			

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

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	عنوان
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-ش-۴۱۴-۷۰
.	(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
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۵۳۴,۰۱۹,۷۷۳,۵۷۵	ریال (۱۰,۰۵۹,۶۰۱,۶۱۹,۶۷۹)
۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱,۰۴۷,۵۷۶,۳۳۲,۵۲۴	۵۵۸۰,۸۸۳,۶۰۶
۱۶-۳ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت با علی الحساب	(۳۶,۳۲۹,۳۶۲)	
	۱,۵۸۱,۵۵۹,۶۷۶,۷۳۷	(۱۰,۰۵۴,۰۲۰,۷۳۶,۰۷۳)

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
بانک دی	۱۳,۳۹۵,۵۰۴,۲۲۵	۱۲,۱۲۲,۹۶۱,۳۳۲,۶۲۵	(۱۰,۷۵۸,۵۰۲,۴۲۲,۱۴۰)	(۹,۲۱۳,۳۲۷,۸۰۶)	.	۱,۳۵۵,۳۱۵,۴۳۳,۶۷۹	ریال (۱۰,۱۹۲,۸۰۶,۹۶۱,۱۴۷)
سرمایه گذاری بوعلی	۱,۱۲۹,۸۹۶,۵۱۴	۲,۳۶۴,۸۷۴,۰۲۸,۰۰۲	(۱,۸۲۷,۵۵۹,۷۸۹,۹۷۱)	(۱,۷۹۷,۳۰۲,۷۸۷)	.	۵۳۵,۵۱۶,۳۱۰,۰۴۴	(۴,۶۲۱,۰۲۱,۳۰۲)
بیمه دانا	۲,۳۱۸,۰۴۲,۷۲۵	۲,۲۰۷,۲۴۷,۵۶۴,۰۲۵	(۵,۹۴۲,۸۸۲,۲۷۵,۷۰۵)	(۳,۱۹۷,۵۰۸,۱۴۹)	.	(۱,۷۳۸,۸۲۲,۲۱۹,۸۲۹)	
بیمه دی	۴۱۲,۳۲۶,۵۷۴	۱,۷۴۶,۸۲۲,۹۹۵,۹۸۴	(۱,۶۷۷,۷۷۵,۶۵۲,۴۷۲)	(۱,۳۲۷,۶۰۰,۶۷۷)	.	۶۷,۷۳۹,۷۴۲,۸۳۵	۵۰۲,۷۵۵,۹۰۵,۰۰۷
تولید نیروی برق دماوند	۵۱۷,۶۹۹,۷۴۴	۴,۱۸۶,۳۲۰,۲۲۸,۹۶۰	(۳,۶۸۸,۷۶۸,۱۴۱,۱۴۰)	(۳,۱۸۱,۶۰۱,۹۷۴)	.	۲۱۴,۳۸۰,۴۷۶,۸۲۶	(۳۶۴,۹۲۹,۵۴۲,۱۳۷)
	۲۴,۶۲۸,۳۳۵,۵۱۶,۳۹۶	۲۴,۶۲۸,۳۳۵,۵۱۶,۳۹۶	(۲۴,۰۷۵,۴۸۸,۳۹۱,۴۲۸)	(۱۸,۷۱۷,۴۵۱,۳۹۳)	.	۵۳۴,۰۱۹,۷۷۳,۵۷۵	(۱۰,۰۵۹,۶۰۱,۶۱۹,۶۷۹)

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
صندوق سی دی سهام سهام	۲۱,۷۰۶,۴۵۰	۲۹۲,۶۰۲,۹۴۶,۰۰۰	(۲۲۴,۶۲۹,۶۹۷,۰۴۲)	(۱۳۴,۵۹۷,۳۵۵)	.	(۳۲,۱۶۱,۳۴۸,۳۹۷)	ریال (۵,۵۷۰,۴۶۲,۰۷۵)
صندوق سی بی سرمایه بیدار- ثابت	۱۱۵,۵۲۹,۶۱۲	۴,۴۷۲,۶۱۳,۳۹۸,۹۶۸	(۳,۴۲۸,۸۴۸,۲۴۱,۳۲۶)	(۱,۶۴۹,۳۷۶,۱۹۱)	.	۱,۰۴۲,۱۱۵,۸۸۱,۴۵۱	
صندوق سی کرا - ح	۲,۷۲۶,۱۸۷	۸۳,۵۶۳,۱۵۰,۹۸۰	(۷۶,۹۲۵,۰۷۲,۴۶۳)	(۳۰,۸۱۳,۹۱۲)	.	۶۶۰,۷۲۶,۶۰۵	۲,۳۷۸,۵۷۴,۹۷۶
صندوق سی زمرد گوروش- ثابت	۱۰,۸۵۰,۷۲۴	۱۶۱,۱۲۲,۶۸۲,۸۰۷	(۱۳۰,۰۶۸,۸۲۲,۵۵۳)	(۵۹,۴۱۳,۹۸۹)	.	۳۱۰,۱۴,۴۲۵,۸۶۵	۵,۶۸۰,۰۲۲,۵۱۸
صندوق تداوم اطمینان تمدن- ثابت					.		۲,۱۹۲,۷۲۹,۱۸۷
	۵,۰۰۹,۹۰۲,۱۷۸,۷۵۵	۵,۰۰۹,۹۰۲,۱۷۸,۷۵۵	(۳,۹۶۰,۴۵۱,۸۴۴,۷۸۴)	(۱,۸۷۴,۱۰۱,۶۴۷)	.	۱,۰۴۷,۵۷۶,۳۳۲,۵۲۴	۵,۵۸۰,۸۸۳,۶۰۶

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
مراجعه عام دولت ۲۵۳-ش ۰۷-۳۱۱	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۲۸,۴۲۵,۷۳۷)	(۲,۹۰۳,۶۲۵)	(۳۶,۳۲۹,۳۶۲)
			(۴,۰۲۸,۴۲۵,۷۳۷)	(۲,۹۰۳,۶۲۵)	(۳۶,۳۲۹,۳۶۲)

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

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۶۶,۵۰,۳۵۸,۶۸۶	۰	۲۶۳,۳۴۸,۱۹۷,۴۴۰	۲۴۰	۱,۰۹۷,۲۸۴,۱۵۶	۱۴۰۴/۰۳/۱۲	سرمایه گذاری بوعلی
۱۸۳,۸۰۳,۹۰۱,۷۴۶	۰	۲۷۳,۱۶۹,۸۸۸,۱۶۰	۵۲۰	۵۲۵,۳۲۶,۷۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	بیمه دی
۹۰,۰۷۷,۷۷۵,۴۸۰	۰	۹۱,۵۹۷,۶۲۹,۹۶۰	۱۸۰	۵۰۸,۸۷۵,۷۲۲	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	تولید نیروی برق دماوند
۴۳۹,۹۳۲,۰۳۵,۹۱۲	۰	۶۲۸,۱۱۵,۷۱۵,۵۶۰				



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

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
سود اوراق مشارکت	۲,۶۱۸,۲۲۲,۳۳۵	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۶۴,۰۵۱,۸۶۱,۳۴۵	۵,۱۰۳,۶۴۵,۵۲۸
	۲۶۷,۶۷۰,۰۹۳,۶۸۰	۵,۱۰۳,۶۴۵,۵۲۸

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

اوراق مشارکت	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود اسمی	خالص سود	خالص سود
			درصد	ریال	ریال
اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۲۶-ش.خ ۰۷۰۴۱۴	۱۴۰۴/۰۷/۲۲	۱۴۰۷/۰۴/۱۴	۲۳	۳,۵۸۷,۳۸۹,۷۵۵	۰
اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۵۲-ش.خ ۰۷۰۳۱۱	۱۴۰۴/۱۱/۲۰	۱۴۰۷/۰۳/۱۱	۲۳	۳۰,۸۴۲,۵۸۰	۰
				۳,۶۱۸,۲۲۲,۳۳۵	۰

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

نام	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۰۱۸۰۰۳-۲۰۲۷۱۰۰۱۸۰۰۳ بانک دی				۱۵۱,۶۰۳,۳۱۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۶۵۶۰۹۲۰۰۲-۲۰۴۶۵۶۰۹۲۰۰۲ بانک دی	۲۵۹,۶۴۶,۴۲۷,۵۸۶	۰	۲۵۹,۶۴۶,۴۲۷,۵۸۶	۳,۵۶۹,۹۲۶,۲۶۱
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۵۸۰۰۳-۲۰۵۱۳۱۱۵۸۰۰۳ بانک دی	۳۰,۲۱۱,۷۵۱	۰	۳۰,۲۱۱,۷۵۱	۲۲,۵۶۷,۰۸۵
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۵۸۰۰۳-۲۰۵۱۳۱۱۵۸۰۰۳ بانک دی	۳۹۷,۰۹۳,۹۶۶	۰	۳۹۷,۰۹۳,۹۶۶	۶۷۷,۲۴۷,۴۹۶
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۷۰۰۰۸-۲۰۵۱۳۱۱۷۰۰۰۸ بانک دی	۳,۹۷۸,۱۱۸,۰۴۲	۰	۳,۹۷۸,۱۱۸,۰۴۲	۶۸۲,۲۹۲,۳۷۶
	۲۶۴,۰۵۱,۸۶۱,۳۴۵	۰	۲۶۴,۰۵۱,۸۶۱,۳۴۵	۵,۱۰۳,۶۴۵,۵۲۸

گزارش حسابرسی بهمن

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

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-صندوق دی سهام

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	۲,۳۲۵,۴۰۹,۵۵۲
۱,۶۳۴,۹۹۷,۴۸۴	۰
۲۸۸,۸۹۶,۲۳۶,۷۳۹	۳۴۱,۰۹۹,۹۴۱,۸۱۹

مدیر شرکت کارگزاری بانک دی
متولی شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان
حسابرس جدید موسسه حسابرسی بهمند
حسابرس قدیم موسسه حسابرسی رازدار

۲۱- سایر هزینه‌ها

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 کانون‌ها
هزینه آبونمان نرم افزار
هزینه کارمزد بانکی

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

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

ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال		
	۲,۹۶۰,۵۴۲,۹۳۰,۱۷۵	۱۵,۳۹۴,۱۹۵,۰۸۰,۹۵۹
	(۶۳۶,۶۵۵,۳۹۵,۰۱۰)	(۳۲,۹۳۳,۱۹۷,۵۰۹,۱۹۱)
	۲,۳۲۳,۸۸۷,۵۳۵,۱۶۵	(۷,۵۳۹,۰۰۲,۴۲۸,۲۳۲)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۳- تعهدات، بدهی‌های احتمالی
 صندوق در تاریخ صورت‌های مالی ما هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.
 تعهدات بازارگردانی صندوق به شرح جدول یادداشت ۴-۸ است.

۲۴- سرمایه‌گذاری از کان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق
 سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می‌باشد:

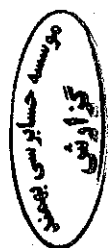
درصد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۰.۰۴٪	۷۰۰	۷۰۰	۰.۰۴٪	۷۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	کارگزاری بانک دی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۳.۷۷٪	۷۱,۴۷۷	۷۱,۴۷۷	۴.۵۱٪	۷۱,۵۲۲	عادی	مدیر صندوق	کارگزاری بانک دی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۱.۸۱٪	۳۴,۳۰۰	۳۴,۳۰۰	۲.۱۶٪	۳۴,۳۰۰	ممتاز	سرمایه‌گذار	بانک دی	اشخاص نقدشوندگی/ضامن سودآوری
۷۹.۰۴٪	۱,۴۹۹,۸۰۳	۱,۴۲۹,۷۳۲	۷۷.۵۳٪	۱,۳۲۹,۷۳۲	عادی	سرمایه‌گذار	بانک دی	اشخاص نقدشوندگی/ضامن سودآوری
۱۱.۵۶٪	۲۱۹,۳۵۳	۱۷۱,۸۶۲	۱۰.۸۴٪	۱۷۱,۸۶۲	عادی	سرمایه‌گذار	گروه مالی و اقتصادی دی	اشخاص وابسته به مدیر
۳.۶۵٪	۶۹,۳۷۱	۷۷,۶۴۳	۴.۹۰٪	۷۷,۶۴۳	عادی	سرمایه‌گذار	شرکت سرمایه‌گذاری بوعلی و بوعلی	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱۲٪	۲,۳۲۵	۳۹۹	۰.۰۰٪	۳۹۹	عادی	سرمایه‌گذار	ودی - بیمه دی	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۳٪	۳۱۹	۳۹۹	۰.۰۳٪	۳۹۹	عادی	سرمایه‌گذار	شرکت تولید نیروی برق دماوند	اشخاص وابسته به مدیر
۱۰۰٪	۱,۸۹۷,۵۴۸	۱,۵۸۶,۱۵۸	۱۰۰٪	۱,۵۸۶,۱۵۸				

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 ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	مابده بدهکار (بستانکار)	مابده بدهکار (بستانکار)	شرح معامله	ارزش معامله	ریال	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال	ریال	ریال	ریال						
(۹۵,۲۱۳,۲۶۹,۱۸۶)	(۱۳۷,۰۵۲,۳۱۹,۱۲۹)				۳۳۵,۹۵۵,۲۲۷,۳۰۱	ریال	کارمزد ارکان	مدیر	کارگزاری بانک دی
(۳,۲۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰)				۴۰,۰۰۰	ریال	کارمزد ارکان	مدیر ثبت	کارگزاری بانک دی
(۶۰,۴۴۷,۵۶۶,۴۲۴)	(۱۵,۶۹۴,۳۳۲,۶۰۱)				۱۶,۰۸۰,۷۵۱,۶۰۱	ریال	کارمزد معاملات	مدیر صندوق	کارگزاری بانک دی
(۴۶۱,۳۴۷,۷۲۷)	(۹۰۸,۹۷۹,۵۲۱)				۲,۸۱۹,۳۰۴,۹۶۶	ریال	کارمزد ارکان	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
	(۱,۲۵۱,۹۶۲,۲۷۵)				۲,۳۲۵,۴۰۹,۵۵۲	ریال	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی بهمن
(۹۰۶,۵۵۲,۷۷۳)					.	ریال	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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 ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

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	۱۵,۶۹۴,۲۲۲,۶۰۱	جاری کارگزاری
۷۶,۷۴۹,۲۹۸,۷۱۲	۱۰۹,۶۴۱,۸۵۵,۳۰۳	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 پرداختی و ذخایر
۱۰۱,۳۸۶,۹۰۱,۴۴۶	۱۲۸,۰۴۶,۰۷۳,۸۶۱	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	۱۰,۹۶۴	نسبت جاری (مرتبه)
۰۰۰۵۸	-	۰۰۰۹	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

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

۱-۲۶- 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	۳,۶۳۴,۱۱۵,۴۶۸,۷۴۶	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	۷۰,۳۶۴,۹۱۲,۶۹۹	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 سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
 یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲-۲۶- 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	۲۳,۱۰۶,۷۱۵,۳۲۵	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)
۰۰۰۲۳	-	۰۰۱۲۲	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۳-۲۶- کفایت سرمایه دماوند در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

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

نسبت بدهی و تعهدات	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	۴۰,۳۱۹,۵۶۷,۵۷۸	جمع بدهی‌ها
۷۸,۱۰۱,۲۶۴,۵۰۰	۷,۸۱۰,۱۲۶,۴۵۰	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 ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۴-۲۶- 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
۹,۰۶۹,۵۱۴,۶۱۹	۱۰,۴۶۵,۲۳۹,۵۶۴	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 سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۵-۲۶- 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
-	۱۰,۸۴۴	۷۰۳۹۰	نسبت جاری (مرتبه)
۰,۶۷۸	-	۰,۱۴۲۱	نسبت جاری (مرتبه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۶-۲۶- 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
-	۱۴۵۰	۱۹۵	نسبت جاری (مرتبه)
۰۰۱۳	-	۰۰۰۵	نسبت جاری (مرتبه)

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

۴۷- تفکیک عملیات بازارگردانی
(الف) خاص دارایی‌ها 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
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۷۷۸,۵۵۵,۳۴۱,۵۰۸	۱,۷۲۹,۴۳۲,۰۰۰,۵۱۷	۱,۲۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۱۵	۱۲,۵۸۲,۴۵۸,۳۳۶,۷۸۸	۱۲,۱۱۳,۷۱۷,۹۵۵,۸۱۹
۳۸۶,۹۹۷,۷۲۲,۱۲۵	۱۲۸,۹۶۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۹,۳۴۱,۸۶۶,۱۰۸		۲,۸۶۲,۷۹۸,۴۰۷,۸۱۶
۹۹,۳۴۲,۱۷۹,۷۵۳	۲۲,۵۱۴,۹۵۵,۳۶۰	۶,۳۳۵,۲۷۷,۶۶۹	۳۳,۹۰۴,۳۶۲,۱۸۶	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۷۷۳,۳۰۷	۴۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۹,۳۶۹,۴۲۲,۸۶۴
۲,۸۷۷,۹۹۷,۸۲۰,۹۳۹	۱,۸۸۰,۹۶۴,۴۷۹,۸۱۱	۲,۸۲۸,۸۸۶,۴۷۷,۹۹۹	۱۲,۶۱۷,۴۱۱,۹۰۴,۰۱۲	۲۶۵,۴۵۷,۱۶۵
۶,۸۲۶,۸۰۸,۷۸۰	۱,۴۶۸,۶۹۸,۰۰۰			۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۷۸,۲۴۶,۰۰۰	۳۷۸,۱۹۸,۸۲۸,۸۶۵	۱۲,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۱۳,۹۲۳,۴۶۹,۲۷۴	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۷۰,۳۶۲,۳۳۲,۶۹۹
۱۸,۵۹۸,۵۷۲,۶۵۶	۲۷,۱۹۹,۳۵۸,۶۵۰	۸,۸۱۴,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۰۶,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۵۵۹,۳۹۹,۱۲۸,۴۸۳	۲,۸۸۶,۴۸۳,۶۵۰,۲۱۱	۲,۸۲۴,۳۳۹,۳۲۶,۸۹۱	۱۲,۴۹۰,۳۰۵,۶۵۲,۲۵۵	۷۰,۳۶۲,۹۱۴,۶۹۹
۷۲۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۸,۹۹۲,۳۲۲	۶,۱۲۸,۳۲۷	۱۰,۳۵۰,۸۳۶	۱۵,۴۱۹,۹۷۸,۳۵۰,۳۵۰
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
۲۰,۷۸۷,۸۶۷,۹۰۰,۹۶۳	۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۸۷,۸۶۷,۹۰۰,۹۶۳	۲۰,۷۸۷,۸۶۷,۹۰۰,۹۶۳
۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷۹,۸۵۴,۰۵۳,۹۷۱	۱۷۹,۸۵۴,۰۵۳,۹۷۱	۱۷۹,۸۵۴,۰۵۳,۹۷۱	۱۷۹,۸۵۴,۰۵۳,۹۷۱	۱۷۹,۸۵۴,۰۵۳,۹۷۱
۲۱۴,۳۳۱,۵۹۴	۲۱۴,۳۳۱,۵۹۴	۲۱۴,۳۳۱,۵۹۴	۲۱۴,۳۳۱,۵۹۴	۲۱۴,۳۳۱,۵۹۴
۴,۹۴۵,۳۲۷	۴,۹۴۵,۳۲۷	۴,۹۴۵,۳۲۷	۴,۹۴۵,۳۲۷	۴,۹۴۵,۳۲۷
۲۱,۳۳۹,۰۴۲,۱۳۷,۰۰۰	۲۱,۳۳۹,۰۴۲,۱۳۷,۰۰۰	۲۱,۳۳۹,۰۴۲,۱۳۷,۰۰۰	۲۱,۳۳۹,۰۴۲,۱۳۷,۰۰۰	۲۱,۳۳۹,۰۴۲,۱۳۷,۰۰۰
۶,۰۴۵,۵۱۱,۶۵۱	۶,۰۴۵,۵۱۱,۶۵۱	۶,۰۴۵,۵۱۱,۶۵۱	۶,۰۴۵,۵۱۱,۶۵۱	۶,۰۴۵,۵۱۱,۶۵۱
۷,۳۳۲,۵۶۳,۸۵۸	۷,۳۳۲,۵۶۳,۸۵۸	۷,۳۳۲,۵۶۳,۸۵۸	۷,۳۳۲,۵۶۳,۸۵۸	۷,۳۳۲,۵۶۳,۸۵۸
۹۶,۵۸۴,۱۸۹,۳۶۶	۹۶,۵۸۴,۱۸۹,۳۶۶	۹۶,۵۸۴,۱۸۹,۳۶۶	۹۶,۵۸۴,۱۸۹,۳۶۶	۹۶,۵۸۴,۱۸۹,۳۶۶
۱۶۴,۷۶۹,۶۶۵,۲۴۵	۱۶۴,۷۶۹,۶۶۵,۲۴۵	۱۶۴,۷۶۹,۶۶۵,۲۴۵	۱۶۴,۷۶۹,۶۶۵,۲۴۵	۱۶۴,۷۶۹,۶۶۵,۲۴۵
۲۱,۱۷۴,۲۷۲,۴۷۱,۷۶۴	۲۱,۱۷۴,۲۷۲,۴۷۱,۷۶۴	۲۱,۱۷۴,۲۷۲,۴۷۱,۷۶۴	۲۱,۱۷۴,۲۷۲,۴۷۱,۷۶۴	۲۱,۱۷۴,۲۷۲,۴۷۱,۷۶۴
۱۱,۱۵۸,۷۵۵	۱۱,۱۵۸,۷۵۵	۱۱,۱۵۸,۷۵۵	۱۱,۱۵۸,۷۵۵	۱۱,۱۵۸,۷۵۵



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

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

بیمه دی		سرمایه گذاری بوملی		بانک دی		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۱,۱۰۱,۵۱۰,۵۵۱	۳۳۴,۸۱۸,۴۵۵,۱۵۵	۱۰,۱۳۳,۳۱۲,۴۵۹	۱۵,۲۸۱,۳۳۴,۴۱۸	(۳۵,۳۶۶,۴۱۹,۶۷۲)	۱۰,۰۷۲,۴۱۴,۳۳۲,۳۸۸		
۱۸۲۸,۲۹۰,۱۷۶۶	۳۳۲,۱۶۹,۸۸۸,۱۶۰	۱۶۶,۰۵۰,۳۵۸,۶۸۴	۱۶۳,۳۴۸,۱۹۷,۴۶۰		۲,۶۱۸,۳۳۲,۳۳۵		
۶۷۷,۲۶۷,۴۶۶	۳۱۷,۰۹۳,۵۶۶	۶۸۲,۹۲۰,۳۷۶	۲,۹۷۸,۱۱۸,۰۴۳	۲,۲۲۱,۵۲۸,۵۷۱	۲۵۹,۶۶۶,۳۳۷,۵۸۶		
۵,۰۲,۶۶۵,۹۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۶۰۰,۲۴۳,۱۷۴	۲,۲۵۱,۴۵۰,۰۰۰	۶۲۴,۸۱۷,۳۹۰,۰۰۰	(۱۰,۱۹۲,۸۰۰,۹۶۱,۲۶۷)	۲۰,۱۶,۲۹۳,۷۰۰,۹۷۵		
۷۰۵,۳۴۸,۵۶۴,۸۰۰	۷۰۵,۹۸۷,۸۷۲,۴۵۵	۱۸,۰۱۷,۷۱۲,۷۷۴	۹۲۷,۶۳۶,۴۵۱,۰۰۰	(۱۰,۳۲۴,۴۵۱,۸۳۲,۳۳۸)	۱۲,۲۵۶,۷۷۲,۸۰۶,۵۶۴		
۳,۰۵۴۲,۰۵۷,۹۸	۶۴۲,۸۲۱,۵۵۲,۰	۱۹,۳۶۱,۱۸۰,۶۳۰	۲۹,۳۳۲,۳۲۶,۶۷۷	۱۹۵,۲۵۱,۴۴۹,۱۳۵	۱۶۷,۶۲۲,۹۶۶,۳۰۷		
۱,۸۲۲,۲۵۵,۲۶۱	۴,۹۹۲,۸۲۳,۹۹۸	۱,۶۱۲,۸۱۹,۴۵۸	۳,۱۰۲,۵۳۳,۶۱۴	۵,۳۷۰,۳۶۸,۹۷۰	۱۴,۹۴۸,۹۹۲,۱۱۷		
۳۲,۳۷۶,۳۳۲,۶۵۹	۶۹,۲۰۱,۰۲۹,۵۲۸	۲۰,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۲۵,۹۶۱,۳۶۱	۲۰۰,۶۲۱,۶۸۱,۱۰۵	۱۸۲,۳۷۲,۶۸۸,۴۴۴		
۶۲۲,۹۷۶,۳۳۲,۴۶۱	۶۲۶,۷۸۶,۸۲۲,۹۲۷	۱۵۹,۱۳۲,۷۱۲,۶۳۶	۸۴۴,۷۰۰,۰۰۰,۸۹۹	(۱۰,۴۲۵,۰۷۲,۵۴۰,۴۵۳)	۱۲,۱۷۴,۴۰۰,۱۱۸,۱۰۰		
جمع سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	جمع سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	جمع سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	جمع سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	جمع سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	جمع سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰		
۱۰,۵۱۴,۴۷۴,۹۳۴,۶۹۵	۱۲,۲۶۸,۸۷۷,۶۵	۲,۳۸۸,۸۸۸,۰۱۵	۶۸,۳۷۸,۵۳۱,۶۴۳	(۱۰,۴۱۰,۰۰۰,۳۸۰,۰۰۰)	۵۵۶,۱۲,۳۵۴,۰۲۶		
۶۳۱,۳۳۲,۹۶۷,۸۹۵	۲۶۱,۳۳۲,۹۶۷,۸۹۵	۲۶۱,۳۳۲,۹۶۷,۸۹۵	۲۶۱,۳۳۲,۹۶۷,۸۹۵	۹۰,۰۷۷,۲۶۵,۶۸۰	۹۱,۵۹۷,۶۲۹,۹۶۰		
۲۶۰,۰۱۸,۶۱۳,۳۵	۱,۵۸۱,۵۵۹,۶۵۲,۷۱۴	(۲,۳۶۱,۸۸۸,۰۹۹)	(۳۲,۱۶۱,۳۲۸,۴۶۷)	۲۲,۵۶۷,۰۸۵	۳۰,۲۱۱,۷۵۱		
۱۳,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۹۹۹,۹۱۶	۵۰,۶۷۲,۳۳۲,۹۹۰	(۲۶۴,۹۳۹,۵۴۲,۱۳۲)	۵۳۳,۸۲۹,۶۸۷,۲۷۱		
۱۳,۰۰۰,۳۳۰,۴۵۷,۳۶۳	(۱,۱۷۶,۵۶۳,۳۳۲,۳۶۴)			(۲۸۵,۲۵۰,۱۰۲,۳۸۱)	۶۹۱,۰۶۹,۸۸۲,۰۰۸		
۳۳۱,۰۹۹,۹۴۱,۸۱۹	۱۸,۱۸۵,۷۹۱,۸۱۶	۱۱۶,۵۶۲,۷۰۴	۲,۴۵۲,۵۲۵,۶۱۸	۴۲,۵۴۴,۶۰۱۷۲	۵۷,۲۸۷,۱۸۵,۱۰۱		
۳۲,۴۲۲,۳۲۶,۴۰۸	۱,۷۰۴,۴۹۸,۷۹۶	۳۳۷,۸۸۸,۲۵۶	۲,۰۳۶,۶۱۸,۶۴۳	۲,۱۲۴,۳۳۶,۵۲۱	۴,۸۴۶,۵۶۹,۲۴۰		
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۰۰,۰۰۰	۵۶۴,۵۵۱,۹۶۰	۷,۲۸۹,۱۴۴,۰۶۱	۲۵,۶۴۸,۹۷۲,۶۹۳	۶۲,۳۳۲,۷۵۴,۳۳۱		
(۹,۶۲۴,۳۲۸,۵۶۷,۲۸۹)	(۱,۱۷۶,۵۶۳,۳۳۲,۳۶۴)	(۴۶۷,۵۵۲,۰۴۴)	۴۲,۳۳۸,۹۸۹,۹۶۹	(۳۳,۰۹۱۹,۷۶۰,۷۶۴)	۶۲۸,۸۲۹,۱۲۸,۶۶۷		



مستوفی سرمایه گذاری 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	بیمه دی		سرمایه گذاری بوعلی		بانک دی		سال مالی منتهی به
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۳۵۰۲	۲,۵۸۹,۳۹۹,۳۲۸,۲۸۲	۳,۳۵۶	۱,۸۷۱,۱۴۹,۹۹۹,۰۰۴	۴۳۲,۹۷۹	۲,۱۵۰,۵۶۲,۳۵۱,۶۹۹	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
	۲۵۴	۴,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۹۹۹	۸۶,۴۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۴۶۱	۸۶,۴۶۱,۰۰۰,۰۰۰	
		(۴,۶۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۶۱۷)	(۳۱۳,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۹,۹۰۰)	(۱,۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
		(۶۰۹,۳۳۳,۳۷۵,۹۹۹)		۱۲۰,۳۳۷,۹۹۹,۰۰۴	۳۰,۹۱۸,۳۷۳,۵۸۸	(۸,۹۱۲,۷۱۸,۳۷۶,۴۶۵)	
		۶۲۶,۸۷۶,۲۲۲,۳۳۱		۱۵۹,۱۴۲,۷۱۲,۶۳۶	۸۹۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۷۲,۴۰۰,۱۱۸,۱۴۰	
	۳,۳۵۶	۲,۵۸۹,۳۹۹,۳۲۸,۲۸۲	۳,۵۶۸	۱,۸۷۱,۱۴۹,۹۹۹,۰۰۴	۴۳۲,۹۷۹	۲,۱۵۰,۵۶۲,۳۵۱,۶۹۹	جمع سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰
جمع سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۳,۳۵۶	۲,۵۸۹,۳۹۹,۳۲۸,۲۸۲	۳,۵۶۸	۱,۸۷۱,۱۴۹,۹۹۹,۰۰۴	۴۳۲,۹۷۹	۲,۱۵۰,۵۶۲,۳۵۱,۶۹۹	جمع سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به	دی سهام		دی سپاهم		حماوند		سال مالی منتهی به
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱,۸۹۷,۵۸۸	۲۱,۱۷۲,۳۳۳,۴۷۱,۱۶۶	۲۵۱,۳۹۹	۲۵,۰۵۳,۴۳۹,۳۳۹	۱,۷۶۵	۳,۶۹۵,۸۸۷,۸۵۱,۸۷۳	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
	۵۹۲,۱۲۵	۵,۹۲۳,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۱,۳۹۹	۲۵,۰۵۳,۴۳۹,۳۳۹	۲۵۶	۵۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
	(۳۱۴,۱۷۰)	(۱,۲۵۷,۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰)					
		(۷,۵۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)					
		۱۲,۶۳۱,۵۷۹,۵۷۹,۱۶۶		۳۳,۳۳۸,۹۰۸,۹۱۹		(۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
		(۱,۲۶۶,۴۳۳,۶۸۱,۳۶۶)				۸۱۹,۲۷۸,۸۹۰,۳۹۰	
	۳,۸۱۲,۳۳۳,۵۱۲,۳۹۹	۳,۸۱۲,۳۳۳,۵۱۲,۳۹۹	۳۳۲,۸۶۸,۲۸۱,۲۷۸	۲۵۱,۳۹۹	۳,۶۹۵,۸۸۷,۸۵۱,۸۷۳	۲,۶۱۶	جمع سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

