



تاریخ:

شماره:

پیوست:



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

احتراماً؛

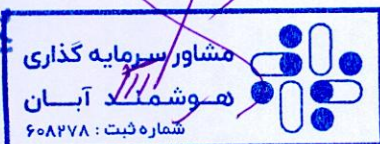
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق، براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۳۰	ث. یادداشت‌های 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده‌اند.

این صورتهای مالی در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۲۷ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء	با سپاس
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک دی	مهدی محمودیان		
متولی	مشاور سرمایه‌گذاری 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 ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

یادداشت	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
دارایی ها		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۴,۱۷۶,۷۴۲,۶۷۱,۳۳۹	۲۴,۶۰۹,۵۰۸,۰۶۴,۹۸۹
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۵,۶۵۵,۸۲۷,۹۰۱,۴۵۵	۵,۰۰۸,۰۲۸,۰۷۷,۳۰۴
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۴,۷۸۶,۴۴۸,۸۵۱	۱,۳۰۱,۷۹۶,۲۲۸,۲۸۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۳,۸۴۲,۶۳۲,۳۷۴	۴,۲۳۴,۷۸۰,۲۳۳
سایر دارایی ها	۱,۹۵۰,۴۵۶,۷۴۰	۶۹۰,۱۷۲,۷۵۷
موجودی نقد	۱۲,۶۱۲,۱۶۳,۸۲۲	۱۷۶,۹۶۲,۶۸۳,۳۳۹
جاری کارگزاران	۵,۱۸۴,۰۸۹,۱۵۶	.
جمع دارایی ها	۲۹,۹۰۰,۹۴۶,۳۶۳,۷۳۷	۳۱,۱۰۱,۲۲۰,۰۰۶,۹۰۵
بدهی ها		
جاری کارگزاران	.	۱۵,۶۹۴,۲۳۲,۶۰۱
بدهی به ارکان صندوق	۱۱۵,۰۵۸,۰۰۶,۳۰۰	۱۳۹,۲۱۳,۲۶۰,۹۲۵
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۱,۵۵۴,۹۰۹,۸۸۳	۱۳,۶۸۷,۸۹۰,۶۸۱
جمع بدهی ها	۱۲۶,۶۱۲,۹۱۶,۱۸۳	۱۶۸,۵۹۵,۳۸۴,۲۰۷
خالص دارایی ها	۲۹,۷۷۴,۳۳۳,۴۴۷,۵۵۴	۳۰,۹۳۲,۶۲۴,۶۲۲,۶۹۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۴,۵۴۷,۷۷۴	۴,۷۱۲,۹۶۵

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

کارگزاری پانک دیتا (سهامی خاص)

شماره ثبت: ۳۹۱۷۴

مشاور سرمایه گذاری
هوشمند آبان
شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

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 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 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 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 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 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 توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

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 سرمایه گذاری هوشمند آبان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۸ به شماره ثبت ۶۰۸۲۷۸ و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۹۱۰۸۳۰ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، خیابان آرژانتین، ساعی، خیابان ولیعصر، کوچه زرین، پلاک ۸.

حسابرس صندوق؛ حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بهمند است که در آذرماه سال ۱۳۵۸ به شماره ۲۰۳۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۴۳۹۷ در مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران - خیابان قائم مقام فراهانی - شماره ۱۱۴ - طبقه ۴ - واحد ۱۸.

۳- مبنای تهیه 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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود. براساس بخش نامه شماره ۹۷/۳۴۴۳۳۶ مورخ ۱ دی ماه ۱۳۹۷ بانک مرکزی، شناسایی سود سپرده های 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، 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 ۰.۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی
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 با تایید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۲۱۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار (۰.۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی های صندوق می باشد **
هزینه‌های ثابت دسترسی به 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 هر نماد ۳۰۴ میلیون ریال - 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

- مبلغ خالص دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال ضرایب شناسایی ۰.۰۰۰۲۴ می‌باشد.	
- مبلغ خالص دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال ضرایب شناسایی ۰.۰۰۰۰۳ می‌باشد.	
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد	هزینه پذیرش و عضویت در کانون ها

* 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 $\frac{0.003}{n \times 365}$ ضرب در

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 مخارج 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 ترازنامه 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

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
۷	حمل و نقل پتروشیمی	چپترو	۲.۷۵ درصد	۲۹,۵۲۰	۲۲۲,۰۰۰

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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فراورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

۱۴۰۴/۱۱/۳۰			۱۴۰۵/۰۲/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۳۸.۹۵%	۱۲,۱۱۳,۷۱۷,۸۹۵,۸۱۹	۱۳,۶۱۰,۶۴۹,۱۹۹,۸۳۲	۴۰.۷۸%	۱۲,۱۹۴,۰۲۹,۸۳۷,۶۶۹	۱۳,۶۱۰,۶۴۹,۱۹۹,۸۴۹	بانکها و موسسات اعتباری
۷.۶۰%	۲,۳۶۳,۰۷۶,۱۰۰,۰۱۵	۱,۷۲۰,۲۷۱,۵۴۲,۵۵۲	۷.۷۳%	۲,۳۱۱,۹۸۸,۹۵۴,۲۹۲	۱,۷۲۵,۵۸۰,۰۵۳,۷۳۴	سرمایه گذاریها
۱۹.۱۳%	۵,۹۴۹,۵۶۵,۴۵۱,۱۷۰	۷,۴۳۷,۶۱۷,۰۵۷,۳۶۶	۱۸.۴۱%	۵,۵۰۴,۶۶۵,۱۲۳,۵۷۹	۷,۴۹۰,۳۸۵,۲۹۶,۴۱۳	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۱۳.۴۵%	۴,۱۸۳,۱۴۸,۶۱۷,۹۸۵	۴,۸۱۲,۲۳۳,۸۹۲,۶۵۵	۱۳.۹۳%	۴,۱۶۶,۰۵۸,۷۵۵,۷۹۹	۴,۸۵۱,۷۳۷,۴۵۴,۳۴۴	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۷۹.۱۳%	۲۴,۶۰۹,۵۰۸,۰۶۴,۹۸۹	۲۷,۵۸۰,۷۷۱,۶۹۲,۴۰۵	۸۰.۸۶%	۲۴,۱۷۶,۷۴۲,۶۷۱,۳۳۹	۲۷,۶۷۸,۳۵۲,۰۰۴,۳۴۰	

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۴/۱۱/۳۰			۱۴۰۵/۰۲/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۴.۴۵%	۴,۴۷۰,۹۶۴,۱۲۲,۷۷۶	۳,۴۲۸,۸۴۸,۲۴۱,۳۲۵	۱۶.۷۸%	۵,۰۱۷,۱۴۹,۲۴۳,۷۵۰	۴,۷۸۲,۲۱۵,۴۹۱,۷۹۱	صندوق سپر سرمایه بیدار-ثابت
۰.۲۷%	۸۳,۵۳۲,۳۳۷,۰۶۸	۷۶,۹۲۵,۰۷۳,۴۶۳	۱.۱۷%	۳۵۰,۰۳۱,۹۰۴,۲۲۳	۳۳۴,۹۱۷,۱۱۵,۲۹۶	صندوق س. کارا
۰.۵۲%	۱۶۱,۰۶۳,۲۶۸,۸۱۷	۱۳۰,۰۴۸,۸۳۲,۹۵۲	۰.۰۰%	.	.	صندوق س زمره کوروش-ثابت
۰.۹۵%	۲۹۲,۴۶۸,۳۴۸,۶۴۳	۳۱۹,۷۰۵,۸۹۷,۹۶۱	۰.۹۷%	۲۸۸,۶۴۶,۷۵۳,۴۸۲	۳۲۰,۰۹۶,۹۱۲,۶۱۰	صندوق س.دی سهام-سهام
۱۶.۱۹%	۵,۰۰۸,۰۲۸,۰۷۷,۳۰۴	۳,۹۵۵,۵۲۸,۰۴۵,۷۰۱	۱۸.۹۳%	۵,۶۵۵,۸۲۷,۹۰۱,۴۵۵	۵,۴۳۷,۲۲۹,۵۱۹,۶۹۷	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

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

۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۵/۰۲/۳۱					
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	سپرده‌های بانکی
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۱.۶۵٪	۵۰۹,۳۹۹,۴۳۲,۸۶۴	۰.۰۱٪	۱,۶۹۸,۸۱۳,۸۳۱	۵.۰۰٪	بدون سررسید	۱۳۹۹/۱۱/۱۱	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۶۵۶۰۹۲۰۰۲ بانک دی
۰.۰۲٪	۵,۰۲۲,۹۶۴,۶۱۵	۰.۰۱٪	۲,۰۰۰,۷۲۶,۶۳۶	۵.۰۰٪	بدون سررسید	۱۳۹۸/۱۱/۰۱	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۱۵۰۰۳ بانک دی
۲.۵۲٪	۷۸۱,۰۳۸,۵۵۳,۱۳۵	۰.۰۰٪	۴۹۴,۲۶۰,۲۰۳	۵.۰۰٪	بدون سررسید	۱۳۹۸/۱۱/۰۱	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۵۸۰۰۳ بانک دی
۰.۰۳٪	۶,۳۳۵,۲۷۷,۶۶۹	۰.۱۰٪	۳۰,۵۹۲,۶۴۸,۱۸۱	۵.۰۰٪	بدون سررسید	۱۳۹۸/۱۱/۰۱	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۷۰۰۰۸ بانک دی
۴.۲۱٪	۱,۳۰۱,۷۹۶,۲۴۸,۲۸۳	۰.۱۲٪	۳۴,۷۸۶,۴۴۸,۸۵۱				

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:

۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۵/۰۲/۳۱							
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید	اوراق	
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال				
۰.۰۱٪	۴,۲۳۴,۷۸۰,۲۳۳	۰.۰۲٪	۴,۴۹۹,۹۷۳,۲۷۱	۵۳۱,۸۵۲,۲۴۶	۴,۰۳۸,۴۲۵,۷۳۷	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۷/۰۳/۱۱	مراجعه عام دولت ۲۵۳-ش.خ ۰۷۰۳۱۱	
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۳٪	۹,۳۴۲,۶۵۹,۱۰۳	۵۷۸,۰۱۸,۰۷۸	۸,۷۷۶,۰۰۷,۹۹۵	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	مراجعه عام دولت ۱۹۸-ش.خ ۰۶۰۵۲۴	
۰.۰۱٪	۴,۲۳۴,۷۸۰,۲۳۳	۰.۰۵٪	۱۳,۸۴۲,۶۳۲,۳۷۴	۱,۱۰۹,۸۷۰,۳۲۴	۱۲,۸۱۴,۴۳۳,۷۳۲				

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۶۷,۳۱۶,۷۰۰	۰	۴۶۷,۳۱۶,۷۰۰	۰	۴۶۷,۳۱۶,۷۰۰
۲۲۲,۸۵۶,۰۵۷	۲,۲۸۵,۸۳۰,۱۳۷	۵۵۸,۲۲۹,۴۵۴	۱,۹۵۰,۴۵۶,۷۴۰	۲۲۲,۸۵۶,۰۵۷
۶۹۰,۱۷۲,۷۵۷	۲,۲۸۵,۸۳۰,۱۳۷	۱,۰۲۵,۵۴۶,۱۵۴	۱,۹۵۰,۴۵۶,۷۴۰	۶۹۰,۱۷۲,۷۵۷

مخارج عضویت در کانون ها
آبونمان نرم افزار صندوق

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۵۵۷,۴۹۲,۶۹۳	۱۱,۵۰۸,۵۹۳,۴۷۸
۱۷۳,۳۹۵,۱۹۰,۶۴۶	۱,۰۹۳,۵۷۰,۳۴۴
۱۷۶,۹۶۲,۶۸۳,۳۳۹	۱۲,۶۱۲,۱۶۳,۸۲۲

حساب جاری ۰۱۰۳۷۰۸۲۰۰۰۳ بانک دی

حساب جاری ۰۳۰۶۴۳۱۷۱۳۰۰۸ بانک دی

حساب جاری ۰۳۰۶۷۶۲۹۲۲۰۰۴ بانک دی

۱۱- جاری کارگزاران

مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۵,۶۹۴,۲۳۲,۶۰۱)	۱۰,۴۹۷,۱۵۸,۳۱۳,۴۷۲	۱۰,۴۷۶,۲۷۹,۹۹۱,۷۱۵	۵,۱۸۴,۰۸۹,۱۵۶	(۱۵,۶۹۴,۲۳۲,۶۰۱)
(۱۵,۶۹۴,۲۳۲,۶۰۱)	۱۰,۴۹۷,۱۵۸,۳۱۳,۴۷۲	۱۰,۴۷۶,۲۷۹,۹۹۱,۷۱۵	۵,۱۸۴,۰۸۹,۱۵۶	(۱۵,۶۹۴,۲۳۲,۶۰۱)

شرکت کارگزاری بانک دی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱
۱۳۷,۰۵۲,۳۱۹,۱۲۹	۱۱۳,۶۷۸,۷۹۹,۵۱۹
۹۰۸,۹۷۹,۵۲۱	۷۰۶,۳۲۶,۹۹۸
۱,۲۵۱,۹۶۲,۲۷۵	۶۷۲,۸۷۹,۷۸۳
۱۳۹,۲۱۳,۲۶۰,۹۲۵	۱۱۵,۰۵۸,۰۰۶,۳۰۰

مدیر صندوق کارگزاری بانک دی

متولی شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان

حسابرس موسسه حسابرسی بهمند

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱
۵,۹۲۶,۹۰۸,۴۷۰	۵,۹۲۶,۹۰۸,۴۷۰
۷,۷۶۰,۹۸۲,۲۱۱	۵,۶۲۸,۰۰۱,۴۱۳
۱۳,۶۸۷,۸۹۰,۶۸۱	۱۱,۵۵۴,۹۰۹,۸۸۳

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزار

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۰,۷۶۷,۶۷۰,۸۳۳,۹۰۶	۶,۵۲۸,۳۰۴	۲۹,۶۱۵,۱۶۱,۳۵۷,۵۵۴	۶,۵۱۲,۰۱۲
۱۶۴,۹۵۳,۷۸۸,۷۹۲	۳۵,۰۰۰	۱۵۹,۱۷۲,۰۹۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
۳۰,۹۳۲,۶۲۴,۶۲۲,۶۹۸	۶,۵۶۳,۳۰۴	۲۹,۷۷۴,۲۳۳,۴۴۷,۵۵۴	۶,۵۴۷,۰۱۲

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
۱۵-۱	۰	۵۸۰,۳۵۱,۳۳۶
۱۵-۲	۱۱۷,۴۴۳,۰۲۹,۹۳۱	۲۳,۱۴۱,۹۷۳,۵۵۸
۱۵-۳	۱۰۰,۳۷,۹۴۸,۸۷۳	-
	۱۲۷,۴۸۰,۹۷۸,۸۰۴	۲۸,۹۴۵,۴۸۴,۸۹۴

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

نام شرکت	تعداد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
بانک دی	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۳۰,۹۲۴,۶۰۴
بیمه دی	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۸۲,۳۴۱,۱۰۴)
سرمایه‌گذاری‌یوعلی	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۴۳,۶۳۷,۹۹۴
تولید نیروی برق دماوند	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۱۱,۲۸۹,۸۴۲
						۵,۸۰۳,۵۱۱,۳۳۶

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

نام شرکت	تعداد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
صندوق س زبرد کوروش-ثابت	۱۰,۸۵۰,۷۴۲	۱۶۴,۳۹۹,۶۰۷,۱۹۳	۱۶۱,۰۶۳,۲۶۸,۸۱۷	۶۰,۶۲۳,۳۴۲	۰	۴,۷۴۹,۱۰۹,۴۳۱
صندوق س. کارا -د	۶,۶۸۳,۷۶۴	۲۱۴,۲۱۱,۴۶۸,۸۷۱	۲۰۸,۷۲۸,۹۷۸,۰۳۵	۷۸,۹۹۰,۴۲۸	۰	۸۹۶,۸۳۱,۸۷۸
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۱۱۶,۰۰۹,۶۱۲	۴,۶۰۰,۶۴۲,۸۶۶,۱۸۸	۴,۴۹۰,۱۶۹,۷۶۲,۳۴۵	۱,۶۹۶,۴۸۶,۹۵۲	۰	۱۰۸,۷۷۶,۶۱۶,۹۹۱
صندوق س دی سهام-سهام	۷,۴۵۴	۹۷,۶۷۰,۰۰۱۴	۱۰۰,۴۲۸,۵۹۹	۴۴,۹۱۷	۰	(۲۸,۰۳۵,۰۲)
صندوق تداوم اطمینان تمدن-ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۸۱۲,۹۶۷,۵۵۷
		۴,۹۷۹,۳۵۱,۶۱۲,۲۶۶	۴,۸۶۰,۰۷۲,۴۳۷,۶۹۶	۱,۸۲۶,۱۴۴,۶۳۹	۰	۱۱۷,۴۴۳,۰۲۹,۹۳۱

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

عنوان	تعداد فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
		بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش
مراجعه عام دولت ۲۶۸-شخ ۰۷۰۵۲۱	۵,۸۸۳,۲۱۸	۴,۶۳۱,۲۶۹,۲۰۹,۶۰۰	۴,۶۲۰,۷۴۹,۴۴۴,۱۵۲	۴۸۱,۸۳۶,۵۷۵	۰
		۴,۶۳۱,۲۶۹,۲۰۹,۶۰۰	۴,۶۲۰,۷۴۹,۴۴۴,۱۵۲	۴۸۱,۸۳۶,۵۷۵	۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	ریال (۵۳۰,۳۴۵,۷۰۵,۵۸۵)	ریال ۳۱,۴۶۲,۳۶۲,۵۰۹
۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۲۴۵,۸۲۶,۵۹۴,۱۵۷	۱۳۹,۵۹۳,۸۸۸,۲۵۷
۱۶-۳ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	(۴۵,۳۴۲,۳۲۰)	.
	(۲۸۴,۵۶۴,۴۵۳,۷۴۸)	۱۷۱,۰۵۶,۲۵۰,۷۶۶

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 یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری بوعلی	۱,۱۳۲,۵۲۴,۴۲۶	۲,۳۱۳,۷۴۷,۴۰۲,۳۱۸	۲,۳۶۸,۳۸۴,۶۱۱,۱۹۷	۱,۷۵۸,۴۴۸,۰۲۶	.	(۵۶,۳۹۵,۶۵۶,۹۰۵)	۱۶۴,۰۵۶,۵۰۱,۹۳۳
تولید نیروی برق دماوند	۵۲۲,۴۵۹,۵۷۰	۴,۱۶۹,۲۲۷,۳۶۸,۶۰۰	۴,۲۲۲,۶۵۲,۱۷۹,۶۷۵	۳,۱۶۸,۶۱۲,۸۰۰	.	(۵۶,۵۹۳,۴۲۳,۸۷۵)	۲۳۸,۲۰۴,۹۹۹,۵۲۶
بانک دی	۱۳,۳۹۵,۵۰۴,۲۲۵	۱۲,۲۰۳,۳۰۴,۳۴۸,۹۷۵	۱۲,۱۱۳,۷۱۷,۸۹۵,۸۳۷	۹,۲۷۴,۵۱۱,۳۰۵	.	۸۰,۳۱۱,۹۴۱,۸۳۳	۱,۵۸۴,۶۶۶,۱۴۵
بیمه دانا	۲,۳۴۱,۹۰۳,۳۳۵	۳,۷۹۶,۲۲۵,۳۰۶,۰۳۵	۴,۲۴۴,۶۰۷,۵۰۴,۲۵۰	۲,۸۸۵,۱۳۱,۲۳۳	.	(۴۵۱,۲۶۷,۳۲۹,۴۴۸)	.
بیمه دی	۴۱۷,۳۰۶,۶۶۳	۱,۷۱۲,۶۲۶,۵۴۴,۹۵۲	۱,۷۵۷,۷۲۶,۱۸۵,۹۶۸	۱,۳۰۱,۵۹۶,۱۷۴	.	(۴۶,۴۰۱,۲۳۷,۱۹۰)	(۹۵,۱۴۴,۰۲۶,۱۰۸)
ح - بیمه دی	.	.	.	.	.	.	(۳۷۷,۳۳۹,۷۷۸,۹۸۷)
		۲۴,۱۹۵,۱۳۰,۹۷۰,۸۸۰	۲۴,۷۰۷,۰۸۸,۳۷۶,۹۲۷	۱۸,۳۸۸,۲۹۹,۵۳۸	.	(۵۳۰,۳۴۵,۷۰۵,۵۸۵)	۳۱,۴۶۲,۳۶۲,۵۰۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
						سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. کارا - د	۱۰,۵۵۹,۴۳۳	۳۵۰,۱۶۱,۰۲۶,۱۰۳	۳۳۴,۹۱۷,۱۱۵,۳۹۸	۱۲۹,۱۲۱,۸۷۸	۰	۱۵,۱۱۴,۷۸۸,۹۳۷	۰
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۱۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۸۲,۲۱۵,۴۹۱,۷۹۱	۱,۸۵۰,۷۵۶,۲۵۰	۰	۲۳۴,۹۳۳,۷۵۱,۹۵۹	۱۴۶,۸۷۱,۳۳۴,۳۰۴
صندوق س.دی سهام-سهام	۲۱,۷۳۷,۲۶۷	۲۸۸,۷۷۹,۵۹۲,۰۹۵	۲۹۴,۸۶۸,۷۰۰,۲۱۲	۱۳۲,۸۳۸,۶۱۲	۰	(۴,۲۲۱,۹۴۶,۷۲۹)	(۷,۲۷۷,۴۴۶,۰۴۷)
		۵,۶۵۷,۹۴۰,۶۱۸,۱۹۸	۵,۴۱۰,۰۰۱,۳۰۷,۳۰۱	۲,۱۱۲,۷۱۶,۷۴۰	۰	۲۴۵,۸۲۶,۵۹۴,۱۵۷	۱۳۹,۵۹۳,۸۸۸,۲۵۷

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
					سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مراجعه عام دولت ۲۵۳-ش.خ ۰۷۰۳۱۱	۵,۰۰۰	۳,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۲,۰۹۶,۳۷۵	۲,۸۷۸,۹۷۵	(۳۳,۹۷۵,۳۵۰)	۰
مراجعه عام دولت ۱۹۸-ش.خ ۰۶۰۵۲۴	۱۰,۰۰۰	۸,۷۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۷۶,۰۰۷,۹۹۵	۶,۳۵۸,۹۷۵	(۱۱,۳۶۶,۹۷۰)	۰
		۱۲,۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۷۸,۱۰۴,۳۷۰	۹,۲۳۷,۹۵۰	(۴۵,۳۴۲,۳۲۰)	۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
سود اوراق مرابحه	۳۸,۶۱۲,۳۵۳,۲۹۶ ریال	۰ ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲,۲۹۴,۵۲۰,۶۲۰	۳,۲۷۶,۴۷۴,۷۶۶
	۴۰,۹۰۶,۸۷۳,۹۱۶	۳,۲۷۶,۴۷۴,۷۶۶

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

تاریخ سرمایه گذاری	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱			خالص سود
	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	
۰۷۰۵۲۱ ش-۲۶۸	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۲۳.۰۰٪	۳۸,۱۵۱,۳۰۰,۲۹۴	۰
۰۷۰۲۱۱ ش-۲۵۳	۱۴۰۷/۰۳/۱۱	۲۳.۰۰٪	۲۹۹,۱۶۸,۳۸۸	۰
۰۶۰۵۲۴ ش-۱۹۸	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۲۳.۰۰٪	۱۶۱,۸۸۴,۶۱۴	۰
			۳۸,۶۱۲,۳۵۳,۲۹۶	۰

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

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱			دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		
				نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود	
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۶۵۶۰۹۲۰۰۲ بانک دی	۱۳۹۷/۰۳/۰۹		۰ ریال	۱,۳۱۵,۱۷۸,۳۱۸ ریال	۰ ریال	۲,۶۳۱,۶۷۶,۲۱۹ ریال			
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۵۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۹/۰۳/۲۱		۰ ریال	۱,۳۱۷,۸۴۸ ریال	۰ ریال	۳,۳۵۳,۰۶۱ ریال			
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۵۸۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۹/۰۳/۲۱		۰ ریال	۸۹۵,۳۹۷,۷۱۷ ریال	۰ ریال	۱۲۰,۷۵۰,۸۴۶ ریال			
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۷۰۰۰۸ بانک دی	۱۳۹۹/۰۳/۲۱		۰ ریال	۸۲,۶۲۶,۷۳۷ ریال	۰ ریال	۵۲۰,۶۹۴,۶۴۰ ریال			
				۲,۲۹۴,۵۲۰,۶۲۰	۰	۳,۲۷۶,۴۷۴,۷۶۶			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۳۸۵,۳۱۹,۳۹۶	۱۰,۵۴۴,۵۳۴,۸۹۹	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
۴,۳۸۵,۳۱۹,۳۹۶	۱۰,۵۴۴,۵۳۴,۸۹۹	

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۷۰,۸۷۲,۱۰۸,۱۳۴	۱۱۳,۶۷۸,۷۹۹,۵۱۹	مدیر
۳۸۷,۹۹۹,۰۲۱	۷۰۶,۳۲۶,۹۹۸	متولی
۶۰۲,۴۵۸,۹۲۰	۵۷۵,۹۱۷,۵۰۸	حسابرس
۷۱,۸۶۲,۵۶۶,۰۷۵	۱۱۴,۹۶۱,۰۴۴,۰۲۵	

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱۴,۰۶۸,۷۶۰	۴۶۷,۳۱۶,۷۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۲۷۰,۵۰۱,۹۲۲	۵۵۸,۲۲۹,۴۵۴	هزینه آبونمان نرم افزار
۲,۵۸۱,۳۹۷,۵۴۳	۱,۲۶۶,۷۴۲,۲۸۲	هزینه نرم افزار
۱,۰۶۳,۰۰۵	۲,۶۲۷,۲۵۱	هزینه کارمزد بانکی
۲,۹۶۷,۰۳۱,۲۳۰	۲,۲۹۴,۹۱۵,۶۸۷	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

۲۱- تعدیلات

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۵,۸۳۰,۱۱۸,۱۷۸,۰۲۷	۴۱,۶۳۰,۵۴۱,۶۰۰
.	(۹۶۰,۷۴۱,۶۹۰,۹۰۳)
۵,۸۳۰,۱۱۸,۱۷۸,۰۲۷	(۹۱۹,۱۱۱,۱۴۹,۳۰۳)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۲- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

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

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰.۰۳٪	۷۰۰	۰.۰۴٪	۷۰۰	مدیر صندوق	کارگزاری بانک دی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۳.۰۸٪	۷۱,۴۷۷	۴.۵۶٪	۷۱,۵۲۲	مدیر صندوق	کارگزاری بانک دی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۱.۴۸٪	۳۴,۳۰۰	۲.۱۸٪	۳۴,۳۰۰	سرمایه گذار	بانک دی	ضامن نقدشوندگی/ضامن سودآوری
۸۲.۷۷٪	۱,۹۱۸,۳۸۸	۷۶.۷۶٪	۱,۲۰۵,۰۷۴	سرمایه گذار	بانک دی	ضامن نقدشوندگی/ضامن سودآوری
۹.۴۶٪	۲۱۹,۳۵۳	۱۰.۹۵٪	۱۷۱,۸۶۲	سرمایه گذار	گروه مالی و اقتصادی دی	اشخاص وابسته به مدیر
۲.۹۹٪	۶۹,۲۷۱	۵.۴۸٪	۸۶,۰۰۹	سرمایه گذار	وبوعلی - شرکت سرمایه‌گذاری بوعلی	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱۶٪	۳,۷۵۶	۰.۰۰٪	.	سرمایه گذار	ودی- بیمه دی	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۲٪	۳۶۰	۰.۰۳٪	۳۹۹	سرمایه گذار	دماوند - شرکت تولید نیروی برق دماوند	اشخاص وابسته به مدیر
۱۰۰٪	۲,۳۱۷,۶۰۵	۱۰۰٪	۱,۵۶۹,۸۶۶			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

۲۴-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۵/۰۲/۳۱

مانده بدهکار (بستانکار)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال		ریال			
(۱۱۳,۶۷۸,۷۹۹,۵۱۹)	طی دوره مالی	۱۱۳,۶۷۸,۷۹۹,۵۱۹	کارمزد ارکان	مدیر	کارگزاری بانک دی
(۴۰,۰۰۰)	طی دوره مالی	۴۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	مدیر ثبت	کارگزاری بانک دی
(۲,۳۱۷,۹۸۱,۲۱۴)	طی دوره مالی	۴,۷۷۸,۸۹۳,۴۵۵	کارمزد معاملات	مدیرصندوق	کارگزاری بانک دی
(۷۰۶,۳۲۶,۹۹۸)	طی دوره مالی	۷۰۶,۳۲۶,۹۹۸	کارمزد ارکان	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
(۶۷۲,۸۷۹,۷۸۳)	طی دوره مالی	۵۷۵,۹۱۷,۵۰۸	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی بهمند

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

۲۵- کفایت سرمایه

براساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیأت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد :

نسبت جاری	نسبت بدهی و تعهدات	ارقام بدون تعدیل	
۱۲,۶۸۸,۳۳۸,۳۷۹	۱۸,۷۳۲,۵۲۴,۰۶۶,۲۱۴	۲۴,۱۷۶,۷۴۲,۶۷۱,۳۳۹	سرمایه گذاری در سهام
۵,۳۷۳,۰۳۶,۵۰۶,۳۸۲	۵,۶۵۵,۸۲۷,۹۰۱,۴۵۵	۵,۶۵۵,۸۲۷,۹۰۱,۴۵۵	سرمایه گذاری درصندوق
۱۱,۴۵۹,۴۸۵,۸۴۵	۱۲,۷۳۲,۷۶۲,۰۵۰	۱۳,۸۴۲,۶۳۲,۳۷۴	سرمایه گذاری در اوراق
۴۷,۳۸۸,۶۱۲,۶۷۳	۴۷,۳۸۸,۶۱۲,۶۷۳	۴۷,۳۸۸,۶۱۲,۶۷۳	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۸۵,۱۳۷,۰۲۲	۹۷۵,۲۲۸,۳۷۰	۱,۹۵۰,۴۵۶,۷۴۰	سایر دارایی ها
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	موجودی نقد
۳,۶۲۸,۸۶۲,۴۰۹	۴,۶۶۵,۶۸۰,۲۴۰	۵,۱۸۴,۰۸۹,۱۵۶	جاری کارگزاری
۱۸,۱۲۴,۴۴۷,۰۰۲,۷۱۰	۲۴,۴۵۴,۱۲۴,۲۵۱,۰۰۲	۲۹,۹۰۰,۹۴۶,۳۶۳,۷۳۷	جمع دارایی ها
۹۰,۹۴۳,۰۳۹,۶۱۵	۷۹,۵۷۵,۱۵۹,۶۶۳	۱۱۳,۶۷۸,۷۹۹,۵۱۹	بدهی به مدیر صندوق
۲,۲۸۹,۸۷۰,۱۳۷	۲,۲۸۹,۸۷۰,۱۳۷	۲,۲۸۹,۸۷۰,۱۳۷	بدهی به سایر ارکان صندوق
۱۰,۶۴۴,۲۴۶,۵۲۷	۱۰,۶۴۴,۲۴۶,۵۲۷	۱۰,۶۴۴,۲۴۶,۵۲۷	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۰۳,۸۷۷,۱۵۶,۲۷۹	۹۲,۵۰۹,۲۷۶,۳۲۷	۱۲۶,۶۱۲,۹۱۶,۱۸۳	جمع بدهی ها
۵۸,۵۹۷,۰۱۳,۹۹۵	۵۸,۵۹۷,۰۱۳,۹۹۵	۱۱۷,۱۹۴,۰۲۷,۹۹۰	تعهدات
۱۶۲,۴۷۴,۱۷۰,۲۷۴	۶۷۸,۴۷۹,۴۱۶,۲۷۷	۲۴۳,۸۰۶,۹۴۴,۱۷۳	جمع بدهیها و تعهدات
۱۱۱.۵۵	-	۱۲۲.۶۴	نسبت جاری (مرتبه)
-	۰.۰۲۸	۰.۰۰۸	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

۱-۲۵- کفایت سرمایه نماد دی در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

کفایت سرمایه نماد بانک دی به شرح ذیل می‌باشد:

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۸,۵۳۵,۸۲۰,۸۸۶,۳۶۸	۵,۴۸۷,۳۱۳,۴۲۶,۹۵۱	۱۲,۱۹۴,۰۲۹,۸۳۷,۶۶۹	سرمایه گذاری در سهام
۳,۱۳۰,۷۶۸,۴۶۳,۲۶۱	۳,۱۳۰,۷۶۸,۴۶۳,۲۶۱	۳,۱۳۰,۷۶۸,۴۶۳,۲۶۱	سرمایه گذاری در صندوق
۴,۴۹۹,۹۷۳,۲۷۱	۴,۰۴۹,۹۷۵,۹۴۴	۴,۴۹۹,۹۷۳,۲۷۱	سرمایه گذاری در اوراق بهادار
۱,۶۹۸,۸۱۳,۸۳۱	۱,۶۹۸,۸۱۳,۸۳۱	۱,۶۹۸,۸۱۳,۸۳۱	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۳۹,۷۰۱,۲۲۶	۸۳,۸۲۰,۷۳۵	۲۷۹,۴۰۲,۴۵۱	سایر دارایی‌ها
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	موجودی نقد
۲,۷۰۸	۲,۱۰۶	۳,۰۰۹	جاری کارگزاری
۱۱,۶۷۲,۹۳۷,۸۴۰,۶۶۶	۸,۶۲۳,۹۲۴,۵۰۲,۸۲۹	۱۵,۳۳۱,۲۸۶,۴۹۳,۴۹۲	جمع دارایی‌ها
۴۴,۷۸۶,۵۱۰,۲۶۹	۵۱,۱۸۴,۵۸۳,۱۶۴	۶۳,۹۸۰,۷۲۸,۹۵۵	بدهی به مدیر صندوق
۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به سایر ارکان صندوق
۷,۱۴۷,۰۴۲,۷۵۷	۷,۱۴۷,۰۴۲,۷۵۷	۷,۱۴۷,۰۴۲,۷۵۷	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۵۲,۲۶۹,۵۵۳,۰۲۶	۵۸,۶۶۷,۶۲۵,۹۲۱	۷۱,۴۶۳,۷۷۱,۷۱۲	جمع بدهی‌ها
۱۹۳,۰۱۰,۳۳۵,۹۵۰	۱۹,۳۰۱,۰۳۳,۵۹۵	۳۸,۶۰۲,۰۶۷,۱۹۰	تعهدات
۲۴۵,۲۷۹,۸۸۸,۹۷۶	۷۷,۹۶۸,۶۵۹,۵۱۶	۱۱۰,۰۶۵,۸۳۸,۹۰۲	جمع بدهیها و تعهدات
-	۱۱۰.۶۱	۱۳۹.۲۹	نسبت جاری (مرتبه)
۰.۰۲	-	۰.۰۰۷	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

۲-۲۵- کفایت سرمایه نماد وبوعلی در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

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

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۲,۰۸۰,۷۹۰,۰۵۸,۸۶۳	۱,۵۰۲,۷۹۲,۸۲۰,۲۹۰	۲,۳۱۱,۹۸۸,۹۵۴,۲۹۲	سرمایه گذاری در سهام
۵۲۰,۶۰۷,۹۵۵,۰۰۰	۵۲۰,۶۰۷,۹۵۵,۰۰۰	۵۲۰,۶۰۷,۹۵۵,۰۰۰	سرمایه گذاری در صندوق
۳۰,۵۹۲,۶۴۸,۱۸۱	۳۰,۵۹۲,۶۴۸,۱۸۱	۳۰,۵۹۲,۶۴۸,۱۸۱	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۳۹,۷۰۱,۲۲۶	۸۳,۸۲۰,۷۳۵	۲۷۹,۴۰۲,۴۵۱	سایر دارایی‌ها
۲,۶۳۲,۱۳۰,۳۶۳,۲۶۹	۲,۰۵۴,۰۷۷,۲۴۴,۲۰۶	۲,۸۶۳,۴۶۸,۹۵۹,۹۲۴	جمع دارایی‌ها
۲,۹۴۳,۰۳۶,۵۴۳	۳,۳۶۳,۴۷۰,۳۳۵	۴,۲۰۴,۳۳۷,۹۱۹	جاری کارگزاری
۸,۵۶۹,۳۱۷,۱۶۲	۹,۷۹۳,۵۰۵,۳۲۸	۱۲,۲۴۱,۸۸۱,۶۶۰	بدهی به مدیر صندوق
۳۳۵,۰۸۰,۰۰۰	۳۳۵,۰۸۰,۰۰۰	۳۳۵,۰۸۰,۰۰۰	بدهی به سایر ارکان صندوق
۸۲۱,۵۴۵,۴۶۱	۸۲۱,۵۴۵,۴۶۱	۸۲۱,۵۴۵,۴۶۱	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۲,۶۶۸,۹۷۹,۱۶۶	۱۴,۳۱۳,۶۰۱,۱۲۴	۱۷,۶۰۲,۸۴۵,۰۴۰	جمع بدهی‌ها
۲۱,۳۵۹,۵۶۵,۰۰۰	۲,۱۳۵,۹۵۶,۵۰۰	۴,۲۷۱,۹۱۳,۰۰۰	تعهدات
۳۴,۰۲۸,۵۴۴,۱۶۶	۱۶,۴۴۹,۵۵۷,۶۲۴	۲۱,۸۷۴,۷۵۸,۰۴۰	جمع بدهیها و تعهدات
-	۱۲۴.۸۷	۱۳۰.۹۰	نسبت جاری (مرتبه)
۰.۰۱۳	-	۰.۰۱	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

۳-۲۵- کفایت سرمایه ودی در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

کفایت سرمایه شرکت بیمه دی به شرح جدول ذیل می‌باشد:

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱,۳۶۹,۰۵۹,۹۵۹,۰۲۲	۹۴۱,۲۲۸,۷۲۱,۸۲۷	۱,۷۱۱,۳۲۴,۹۴۸,۷۷۷	سرمایه گذاری در سهام
۶۱۱,۰۰۲,۰۵۹,۸۷۷	۶۱۱,۰۰۲,۰۵۹,۸۷۷	۶۱۱,۰۰۲,۰۵۹,۸۷۷	سرمایه گذاری در صندوق
۴۹۴,۲۶۰,۲۰۳	۴۹۴,۲۶۰,۲۰۳	۴۹۴,۲۶۰,۲۰۳	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۳۹,۷۰۱,۲۲۶	۸۳,۸۲۰,۷۳۵	۲۷۹,۴۰۲,۴۵۱	سایر دارایی‌ها
۱,۹۸۰,۶۹۵,۹۸۰,۳۲۷	۱,۵۵۲,۸۰۸,۸۶۲,۶۴۳	۲,۳۲۳,۱۰۰,۶۷۱,۳۰۸	جمع دارایی‌ها
۶,۴۸۱,۸۷۳,۱۵۵	۷,۴۰۷,۸۵۵,۰۳۴	۹,۲۵۹,۸۱۸,۷۹۳	بدهی به مدیر صندوق
۳۳۴,۹۴۰,۰۰۰	۳۳۴,۹۴۰,۰۰۰	۳۳۴,۹۴۰,۰۰۰	بدهی به سایر ارکان صندوق
۶۷۸,۶۶۸,۲۴۶	۶۷۸,۶۶۸,۲۴۶	۶۷۸,۶۶۸,۲۴۶	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۷,۴۹۵,۴۸۱,۴۰۱	۸,۴۲۱,۴۶۳,۲۸۰	۱۰,۲۷۳,۴۲۷,۰۳۹	جمع بدهی‌ها
۴۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	تعهدات
۴۸,۵۳۵,۴۸۱,۴۰۱	۱۲,۵۲۵,۴۶۳,۲۸۰	۱۸,۴۸۱,۴۲۷,۰۳۹	جمع بدهیها و تعهدات
-	۱۲۳.۹۷	۱۲۵.۷۰	نسبت جاری (مرتبه)
۰.۰۲۵	-	۰.۰۰۸۰	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

۲۵-۴- کفایت سرمایه دماوند در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

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

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۳,۳۳۲,۸۴۷,۰۰۴,۶۳۹	۲,۲۹۱,۳۳۲,۳۱۵,۶۸۹	۴,۱۶۶,۰۵۸,۷۵۵,۷۹۹	سرمایه گذاری در سهام
۹۹۳,۷۷۳,۴۱۰,۸۷۵	۹۹۳,۷۷۳,۴۱۰,۸۷۵	۹۹۳,۷۷۳,۴۱۰,۸۷۵	سرمایه گذاری در صندوق
۹,۳۴۲,۶۵۹,۱۰۳	۸,۴۰۸,۳۹۳,۱۹۳	۹,۳۴۲,۶۵۹,۱۰۳	سرمایه گذاری در اوراق بهادار
۲,۰۰۰,۷۲۶,۶۳۶	۲,۰۰۰,۷۲۶,۶۳۶	۲,۰۰۰,۷۲۶,۶۳۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۳۹,۷۰۱,۲۲۶	۸۳,۸۲۰,۷۳۵	۲۷۹,۴۰۲,۴۵۱	سایر دارایی‌ها
۴,۳۳۸,۱۰۳,۵۰۲,۴۷۹	۳,۲۹۵,۵۹۸,۶۶۷,۱۲۸	۵,۱۷۱,۴۵۴,۹۵۴,۸۶۴	جمع دارایی‌ها
۲,۱۷۴,۳۷۸,۴۱۳	۲,۴۸۵,۰۰۳,۷۸۶	۳,۱۰۶,۲۵۴,۷۳۳	جاری کارگزاری
۱۵,۳۶۶,۵۱۰,۴۴۰	۱۷,۵۶۱,۷۲۶,۲۱۸	۲۱,۹۵۲,۱۵۷,۷۷۲	بدهی به مدیر صندوق
۳۳۵,۴۶۰,۰۰۰	۳۳۵,۴۶۰,۰۰۰	۳۳۵,۴۶۰,۰۰۰	بدهی به سایر ارکان صندوق
۸۷۴,۲۶۵,۷۱۶	۸۷۴,۲۶۵,۷۱۶	۸۷۴,۲۶۵,۷۱۶	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۸,۷۵۰,۶۱۴,۴۷۰	۲۱,۲۵۶,۴۵۵,۷۲۰	۲۶,۲۶۸,۱۳۸,۲۲۱	جمع بدهی‌ها
۷۷,۰۳۹,۳۱۹,۰۰۰	۷,۷۰۳,۹۳۱,۹۰۰	۱۵,۴۰۷,۸۶۳,۸۰۰	تعهدات
۹۵,۷۸۹,۹۳۳,۴۷۰	۲۸,۹۶۰,۳۸۷,۶۲۰	۴۱,۶۷۶,۰۰۲,۰۲۱	جمع بدهیها و تعهدات
-	۱۱۳,۸۰	۱۲۴,۰۹	نسبت جاری (مرتبه)
۰.۰۲۲	-	۰.۰۱	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

۵-۲۵- کفایت سرمایه دی سهام در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

کفایت سرمایه صندوق دی سهام به شرح جدول ذیل می‌باشد:

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۲۵۹,۷۸۲,۰۷۸,۱۳۴	۲۱۶,۴۸۵,۰۶۵,۱۱۲	۲۸۸,۶۴۶,۷۵۳,۴۸۲	سرمایه گذاری درصندوق
۱۱,۵۰۸,۵۹۳,۴۷۸	۱۱,۵۰۸,۵۹۳,۴۷۸	۱۱,۵۰۸,۵۹۳,۴۷۸	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۳۸,۸۲۵,۳۱۷	۸۳,۲۹۵,۱۹۰	۲۷۷,۶۵۰,۶۳۳	سایر دارایی‌ها
۲۷۱,۴۲۹,۴۹۶,۹۲۸	۲۲۸,۰۷۶,۹۵۳,۷۷۹	۳۰۰,۴۳۲,۹۹۷,۵۹۳	جمع دارایی‌ها
۱,۰۰۷,۰۲۲,۵۱۸	۱,۱۵۰,۸۸۲,۸۷۸	۱,۴۳۸,۶۰۳,۵۹۷	بدهی به مدیر صندوق
۳۳۴,۴۶۰,۰۰۰	۳۳۴,۴۶۰,۰۰۰	۳۳۴,۴۶۰,۰۰۰	بدهی به سایر ارکان صندوق
۴۱۷,۶۱۱,۹۵۴	۴۴۲,۲۳۵,۴۴۱	۴۱۷,۶۱۱,۹۵۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱,۷۵۹,۰۹۴,۴۷۲	۱,۹۲۷,۵۷۸,۳۱۹	۲,۱۹۰,۶۷۵,۵۵۱	جمع بدهی‌ها
۲۰۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	تعهدات
۲۰۳,۸۳۴,۰۹۴,۴۷۲	۲۲,۱۳۵,۰۷۸,۳۱۹	۴۲,۶۰۵,۶۷۵,۵۵۱	جمع بدهیها و تعهدات
-	۱۰۰۳۰۳۹	۷۰۵۱۵	نسبت جاری (مرتبه)
۰.۷۵۱	-	۰.۱۴۱۸	نسبت جاری (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

۶-۲۵- کفایت سرمایه دانا در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

کفایت سرمایه صندوق دی سهام به شرح جدول ذیل می‌باشد:

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۳,۴۱۴,۰۰۶,۱۵۷,۳۲۲	۲,۴۶۵,۶۷۱,۱۱۳,۶۲۱	۳,۷۹۳,۳۴۰,۱۷۴,۸۰۲	سرمایه گذاری در سهام
۱۱۱,۰۲۹,۲۵۸,۹۶۰	۱۱۱,۰۲۹,۲۵۸,۹۶۰	۱۱۱,۰۲۹,۲۵۸,۹۶۰	سرمایه گذاری درصندوق
۱,۰۹۳,۵۷۰,۳۴۴	۱,۰۹۳,۵۷۰,۳۴۴	۱,۰۹۳,۵۷۰,۳۴۴	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۳۸,۷۹۹,۲۴۶	۸۳,۲۷۹,۵۴۸	۲۷۷,۵۹۸,۴۹۲	سایر دارایی‌ها
۱۱,۲۴۵,۲۱۰,۹۱۹	۸,۷۴۶,۲۷۵,۱۵۹	۱۲,۴۹۴,۶۷۸,۷۹۹	جاری کارگزاری
۳,۵۳۷,۵۱۲,۹۹۶,۷۹۱	۲,۵۸۶,۶۲۳,۴۹۷,۶۳۲	۳,۹۱۸,۲۳۵,۲۸۱,۳۹۷	جمع دارایی‌ها
۳,۳۶۳,۹۲۶,۱۱۹	۳,۸۴۴,۴۸۶,۹۹۴	۴,۸۰۵,۶۰۸,۷۴۲	بدهی به مدیر صندوق
۳۳۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۳۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۳۴,۵۰۰,۰۰۰	بدهی به سایر ارکان صندوق
۶۹۵,۹۸۵,۱۹۵	۶۹۵,۹۸۵,۱۹۵	۶۹۵,۹۸۵,۱۹۵	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۴,۳۹۴,۴۱۱,۳۱۴	۴,۸۷۴,۹۷۲,۱۸۹	۵,۸۳۶,۰۹۳,۹۳۷	جمع بدهی‌ها
۳۸,۱۲۵,۹۲۰,۰۰۰	۳,۸۱۲,۵۹۲,۰۰۰	۷,۶۲۵,۱۸۴,۰۰۰	تعهدات
۴۲,۵۲۰,۳۳۱,۳۱۴	۸,۶۸۷,۵۶۴,۱۸۹	۱۳,۴۶۱,۲۷۷,۹۳۷	جمع بدهیها و تعهدات
-	۲۹۷.۷	۲۹۱	نسبت جاری (مرتب‌ه)
۰.۰۱۲	-	۰.۰۰۳	نسبت جاری (مرتب‌ه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

۷-۲۵- کفایت سرمایه حیترو در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

کفایت سرمایه صندوق دی سهام به شرح جدول ذیل می‌باشد:

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۰	۰	۰	سرمایه گذاری در سهام
۰	۰	۰	سرمایه گذاری درصندوق
۰	۰	۰	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۳۸,۷۹۸,۹۰۶	۸۳,۲۷۹,۳۴۳	۲۷۷,۵۹۷,۸۱۱	سایر دارایی ها
۰	۰	۰	جاری کارگزاری
۱۳۸,۷۹۸,۹۰۶	۸۳,۲۷۹,۳۴۳	۲۷۷,۵۹۷,۸۱۱	جمع دارایی ها
۰	۰	۰	بدهی به مدیر صندوق
۲۷۹,۴۳۰,۱۳۷	۲۷۹,۴۳۰,۱۳۷	۲۷۹,۴۳۰,۱۳۷	بدهی به سایر ارکان صندوق
۹,۱۲۷,۱۹۸	۹,۱۲۷,۱۹۸	۹,۱۲۷,۱۹۸	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۸۸,۵۵۷,۳۳۵	۲۸۸,۵۵۷,۳۳۵	۲۸۸,۵۵۷,۳۳۵	جمع بدهی ها
۱۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	تعهدات
۱۳,۶۰۸,۵۵۷,۳۳۵	۱,۶۲۰,۵۵۷,۳۳۵	۲,۹۵۲,۵۵۷,۳۳۵	جمع بدهیها و تعهدات
-	۰.۱	۰	نسبت جاری (مرتبه)
۹۸.۰۴۵	-	۱۰.۶۳۶	نسبت جاری (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

۲۶- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
سرمایه گذاری در سهام	۱۲,۱۹۴,۰۲۹,۸۳۷,۶۶۹	۱۲,۱۱۳,۷۱۷,۸۹۵,۸۱۹	۲,۳۴۲,۰۷۶,۰۰۰,۰۱۵	۲,۳۱۱,۹۸۸,۹۵۴,۳۹۲	۲,۳۴۲,۰۷۶,۰۰۰,۰۱۵	۲,۳۱۱,۹۸۸,۹۵۴,۳۹۲	۲,۳۴۲,۰۷۶,۰۰۰,۰۱۵	۲,۳۱۱,۹۸۸,۹۵۴,۳۹۲	۲,۳۴۲,۰۷۶,۰۰۰,۰۱۵	۲,۳۱۱,۹۸۸,۹۵۴,۳۹۲	۲,۳۴۲,۰۷۶,۰۰۰,۰۱۵
سرمایه گذاری در صندوق	۳,۱۳۰,۷۶۸,۴۶۳,۲۶۱	۲,۸۶۲,۷۹۸,۴۰۷,۸۲۶	۶۶۹,۳۴۱,۸۹۶,۱۰۸	۵۲۰,۶۰۷,۹۵۵,۰۰۰	۶۶۹,۳۴۱,۸۹۶,۱۰۸	۵۲۰,۶۰۷,۹۵۵,۰۰۰	۶۶۹,۳۴۱,۸۹۶,۱۰۸	۵۲۰,۶۰۷,۹۵۵,۰۰۰	۶۶۹,۳۴۱,۸۹۶,۱۰۸	۵۲۰,۶۰۷,۹۵۵,۰۰۰	۶۶۹,۳۴۱,۸۹۶,۱۰۸
سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۴,۴۹۹,۹۷۳,۲۷۱	۴,۰۰۲,۰۹۶,۳۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱,۶۹۸,۸۱۳,۸۳۱	۵۰۹,۶۹۹,۴۲۳,۶۶۴	۶۳,۳۳۵,۲۷۷,۶۶۹	۳۰,۵۹۲,۶۶۸,۱۸۱	۶۳,۳۳۵,۲۷۷,۶۶۹	۳۰,۵۹۲,۶۶۸,۱۸۱	۶۳,۳۳۵,۲۷۷,۶۶۹	۳۰,۵۹۲,۶۶۸,۱۸۱	۶۳,۳۳۵,۲۷۷,۶۶۹	۳۰,۵۹۲,۶۶۸,۱۸۱	۶۳,۳۳۵,۲۷۷,۶۶۹
سایر دارایی‌ها	۲۷۹,۴۰۲,۴۵۱	۳۶۵,۴۵۷,۱۶۵	۱۲۲,۷۷۳,۳۰۷	۲۷۹,۴۰۲,۴۵۱	۱۲۲,۷۷۳,۳۰۷	۲۷۹,۴۰۲,۴۵۱	۱۲۲,۷۷۳,۳۰۷	۲۷۹,۴۰۲,۴۵۱	۱۲۲,۷۷۳,۳۰۷	۲۷۹,۴۰۲,۴۵۱	۱۲۲,۷۷۳,۳۰۷
موجودی نقد	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حسابهای فی مابین با کارگزاران	۳,۰۰۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع دارایی‌ها	۱۵,۳۳۱,۳۸۶,۴۹۳,۴۹۲	۱۵,۴۹۰,۲۹۳,۰۰۴۹	۲,۸۳۸,۸۸۶,۰۴۷,۰۹۹	۲,۸۶۳,۶۶۸,۹۵۹,۹۲۴	۲,۸۳۸,۸۸۶,۰۴۷,۰۹۹	۲,۸۶۳,۶۶۸,۹۵۹,۹۲۴	۲,۸۳۸,۸۸۶,۰۴۷,۰۹۹	۲,۸۶۳,۶۶۸,۹۵۹,۹۲۴	۲,۸۳۸,۸۸۶,۰۴۷,۰۹۹	۲,۸۶۳,۶۶۸,۹۵۹,۹۲۴	۲,۸۳۸,۸۸۶,۰۴۷,۰۹۹
بدهی‌ها:											
حسابهای فی مابین با کارگزاران	-	-	-	۴,۲۰۴,۳۳۷,۹۱۹	-	-	-	-	-	-	-
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۷,۱۴۷,۰۴۲,۷۵۷	۷,۰۳۶,۳۳۴,۶۹۹	۱۴,۵۵۶,۰۸۰,۲۰۸	۸۲۱,۵۴۵,۴۶۱	۱۴,۵۵۶,۰۸۰,۲۰۸	۸۲۱,۵۴۵,۴۶۱	۱۴,۵۵۶,۰۸۰,۲۰۸	۸۲۱,۵۴۵,۴۶۱	۱۴,۵۵۶,۰۸۰,۲۰۸	۸۲۱,۵۴۵,۴۶۱	۱۴,۵۵۶,۰۸۰,۲۰۸
حسابهای پرداختی به ارکان صندوق	۶۴,۳۱۶,۲۸۸,۹۵۵	۱,۵۸۰,۰۰۰	۶۴,۰۰۰	۱۲,۵۷۶,۹۶۱,۶۶۰	۶۴,۰۰۰	۹,۵۹۴,۷۵۸,۷۹۳	۶۴,۰۰۰	۹,۵۹۴,۷۵۸,۷۹۳	۶۴,۰۰۰	۹,۵۹۴,۷۵۸,۷۹۳	۶۴,۰۰۰
جمع بدهی‌ها	۷۱,۴۶۳,۷۷۱,۷۱۲	۷,۰۳۶,۹۱۴,۶۹۹	۱۴,۵۵۶,۷۲۰,۲۰۸	۱۷,۶۰۲,۸۴۵,۰۴۰	۱۴,۵۵۶,۷۲۰,۲۰۸	۱۷,۶۰۲,۸۴۵,۰۴۰	۱۴,۵۵۶,۷۲۰,۲۰۸	۱۷,۶۰۲,۸۴۵,۰۴۰	۱۴,۵۵۶,۷۲۰,۲۰۸	۱۷,۶۰۲,۸۴۵,۰۴۰	۱۴,۵۵۶,۷۲۰,۲۰۸
خالص دارایی‌ها	۱۵,۲۵۹,۸۲۲,۷۸۰,۷۸۰	۱۵,۴۹۹,۹۲۸,۳۷۵,۳۵۰	۲,۸۲۴,۳۲۹,۳۲۶,۸۹۱	۲,۸۴۵,۸۶۶,۱۱۴,۸۸۴	۲,۸۲۴,۳۲۹,۳۲۶,۸۹۱	۲,۸۴۵,۸۶۶,۱۱۴,۸۸۴	۲,۸۲۴,۳۲۹,۳۲۶,۸۹۱	۲,۸۴۵,۸۶۶,۱۱۴,۸۸۴	۲,۸۲۴,۳۲۹,۳۲۶,۸۹۱	۲,۸۴۵,۸۶۶,۱۱۴,۸۸۴	۲,۸۲۴,۳۲۹,۳۲۶,۸۹۱
خالص دارایی هر واحد	۱۸,۰۵۳,۱۹۳	۱۷,۷۴۰,۰۲۲	۶,۱۴۸,۴۲۷	۶,۰۸۴,۴۹۹	۶,۱۴۸,۴۲۷	۶,۰۸۴,۴۹۹	۶,۱۴۸,۴۲۷	۶,۰۸۴,۴۹۹	۶,۱۴۸,۴۲۷	۶,۰۸۴,۴۹۹	۶,۱۴۸,۴۲۷
خالص دارایی‌ها:											
جمع سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	جمع دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴,۶۰۹,۵۰۸,۰۶۴,۹۸۹	۲۴,۱۷۶,۷۴۲,۶۷۱,۳۳۹	-	-	۴,۲۰۴,۰۵۰,۵۵,۸۷۶	۳,۷۹۳,۳۴۰,۱۷۴,۸۰۲	-	-	۲۹۳,۴۶۸,۳۴۸,۶۴۴	۲۸۸,۶۴۶,۷۵۳,۴۸۲	-	-
۵,۰۰۸,۰۳۸,۰۷۷,۳۰۴	۵,۶۵۵,۸۲۷,۹۰۱,۴۵۵	-	-	-	۱۱۱,۰۲۹,۳۵۸,۹۶۰	-	-	۳۹۳,۴۶۸,۳۴۸,۶۴۴	۳۸۸,۶۴۶,۷۵۳,۴۸۲	-	-
۴,۰۰۲,۰۹۶,۳۷۵	۱۳,۸۴۲,۶۲۲,۳۷۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۴۷۸,۷۴۸,۹۱۱,۶۲۲	۴۷,۳۸۸,۶۱۲,۶۳۲	-	-	۱۷۳,۳۹۵,۱۹۰,۶۴۶	۱,۰۹۳,۵۷۰,۳۴۴	-	-	۳,۵۵۷,۴۹۲,۶۹۳	۱۱,۵۰۸,۵۹۳,۴۷۸	-	-
۹۲۳,۸۵۶,۶۱۵	۱,۹۵۰,۴۵۶,۷۴۰	-	-	۲۷۷,۵۹۷,۸۱۱	۲۷۷,۵۹۸,۴۹۲	-	-	۱۳۱,۰۲۱,۴۸۹	۲۷۷,۶۵۰,۶۳۳	-	-
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۲,۵۳۵,۶۷۰	۱۲,۴۹۴,۶۸۱,۸۰۸	-	-	-	۱۲,۴۹۴,۶۷۸,۷۹۹	-	-	۲۲,۵۳۵,۶۷۰	-	-	-
۳۱,۱۰۱,۲۴۲,۵۴۲,۵۷۵	۲۹,۹۰۸,۲۵۶,۹۵۶,۳۸۹	-	-	۴,۳۷۷,۴۷۳,۳۰۴,۵۶۲	۳,۹۱۸,۳۳۵,۳۸۱,۳۹۷	-	-	۲۹۶,۱۷۹,۳۹۸,۴۹۶	۳۰۰,۴۲۲,۹۹۷,۵۹۳	-	-
بدهی‌ها:											
۱۵,۷۱۶,۷۶۸,۳۷۱	۷,۳۱۰,۵۹۲,۶۵۲	-	-	۱,۴۴۹,۸۹۷,۴۹۷	-	-	-	-	-	-	-
۱۵۲,۸۹۷,۱۹۱,۶۰۶	۱۰,۹۱۴,۵۴۹,۴۶۶	-	-	۲۷۹,۴۳۰,۱۳۷	۶۹۵,۹۸۵,۱۹۵	-	-	۲,۳۱۰,۵۹۰,۲۱۸	۴۱۷,۶۱۱,۹۵۴	-	-
۳,۹۶۰,۰۰۰	۱۱۵,۶۹۸,۴۶۶,۷۱۷	-	-	۹,۱۲۷,۱۹۸	۵۱۴,۰۱۰,۸,۷۴۲	-	-	۶,۰۰۰	۱,۷۷۳,۰۶۳,۵۹۷	-	-
۱۶۸,۶۱۷,۹۱۹,۸۷۷	۱۲۳,۹۱۳,۵۰۸,۸۳۵	-	-	۲۸۸,۵۵۷,۳۳۵	۵,۸۳۶,۹۳,۹۳۷	-	-	۲,۳۱۰,۶۲۵,۲۱۸	۳,۱۹۰,۶۷۵,۵۵۱	-	-
۳۰,۹۲۲,۶۲۴,۶۲۲,۶۹۸	۲۹,۷۷۴,۳۳۴,۴۷۵,۵۵۴	-	-	(۱۰,۹۵۹,۵۲۴)	۴,۳۶۳,۵۰۶,۵۹۶,۰۲۸	۳,۹۱۲,۲۹۹,۱۸۷,۴۶۰	۳,۹۱۲,۲۹۹,۱۸۷,۴۶۰	۲۹۳,۸۶۸,۷۴۸,۲۷۸	۲۹۸,۳۴۲,۳۲۲,۰۴۲	-	-
۴,۷۱۲,۹۶۵	۴,۵۴۷,۷۷۴	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۶,۷۰۹	۷۸۶,۰۷۳	۱,۱۶۸,۹۳۴	۱,۱۶۸,۹۳۴	۱,۱۶۸,۹۳۴	-	-

سندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
				بانک دی	سرمایه گذاری بوعلی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۸,۹۳۲,۹۵۵,۸۹۸	۱۱,۰۴۴,۵۳۳,۰۱۷	۷,۶۰۵,۷۱۴,۹۸۲	۱۲,۶۰۸,۳۱۷,۰۰۸	۱,۶۳۰,۹۲۴,۶۰۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲۳,۴۸۸,۴۵۰,۱۸۹	۳,۲۷۲,۷۵۸,۳۵۱	۳,۹۶۹,۱۳۱,۵۸۲	۳,۹۶۹,۱۳۱,۵۸۲	۳,۶۳۱,۶۷۶,۳۱۹	درآمد سود سهام و اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱,۳۱۵,۱۷۸,۳۱۸	۸۹۵,۳۹۷,۷۱۷	۵۲۰,۶۹۴,۶۴۰	۸۲,۶۲۶,۷۳۷	۲,۶۳۱,۶۷۶,۳۱۹	سود سپرده و گواهی بانکی
۲۲۶,۳۵۲,۸۸۹,۷۵۲	(۱۸,۳۷۷,۸۴۰,۲۶۱)	۱۷۶,۶۰۶,۳۳۳,۰۳۵	(۳۱,۹۳۳,۳۸۸,۱۷۲)	۸۶,۱۹۳,۲۷۴,۶۵۱	درآمد(هزینه) ناشی از تغییر ارزش دارایی ها
.	.	.	.	.	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
۳۳۰,۰۸۹,۴۶۴,۱۵۷	(۳,۱۶۵,۱۵۱,۱۷۶)	۱۸۴,۷۲۲,۶۴۲,۶۵۷	(۱۵,۲۷۳,۴۱۲,۸۴۵)	۹۰,۴۵۶,۰۷۵,۴۷۴	جمع درآمدها
هزینه ها:					
۶۴,۱۹۴,۴۶۶,۵۹۶	۹,۴۷۳,۵۵۶,۳۳۴	۶,۱۵۲,۷۴۴,۳۴۲	۱۲,۴۵۵,۶۱۹,۳۰۱	۴۱,۴۶۸,۸۴۰,۵۷۹	هزینه های کارمزد ارکان
۱,۰۴۴,۲۲۹,۵۴۹	۵۵۵,۳۸۴,۰۱۱	۴۰۳,۷۶۸,۳۳۵	۷۳۰,۷۲۱,۴۶۱	۱,۲۳۴,۰۳۷,۵۴۲	سایر هزینه ها
۶۵,۲۳۸,۶۹۶,۱۴۵	۱۰,۰۴۸,۹۴۰,۴۴۵	۶,۵۵۶,۵۱۲,۶۷۷	۱۳,۱۸۶,۳۴۰,۷۶۲	۴۲,۷۰۲,۸۷۸,۱۲۱	جمع هزینه ها
۲۶۴,۸۵۰,۷۶۸,۰۱۲	(۱۳,۲۱۴,۰۹۱,۶۲۱)	۱۷۸,۱۷۶,۱۲۹,۹۸۰	(۲۸,۴۵۹,۷۵۳,۶۰۷)	۴۷,۷۵۳,۱۹۷,۳۵۲	سود (زیان)

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
				دماوند	دی سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵,۹۸۶,۸۴۶,۸۸۰	۱۲۹,۷۹۸,۹۶۰,۰۱۸	.	۱,۲۲۹,۱۷۵,۸۰۰	۱۷,۵۷۹,۸۹۶,۵۷۰	(۲,۷۵۸,۵۵۵)
۷,۸۸۲,۰۱۳,۱۷۴	۳,۸۶۱۲,۳۵۳,۲۹۶	.	.	.	.
۱,۳۱۷,۸۴۸	۲,۳۹۴,۵۲۰,۶۲۰	.	.	.	۳,۲۵۳,۰۶۱
(۹,۹۰۹,۴۷۶,۳۶۵)	(۲۸۴,۵۶۴,۴۵۳,۷۴۸)	.	(۴۴۶,۴۷۴,۶۹۲,۰۷۳)	(۷,۲۷۷,۴۴۶,۰۴۷)	(۴,۲۲۱,۹۴۶,۷۲۹)
.	۱۰,۵۴۴,۵۳۴,۸۹۹	.	.	۴,۳۸۵,۳۱۹,۳۹۶	۱۰,۵۴۴,۵۳۴,۸۹۹
۲۳,۹۶۰,۷۰۱,۶۳۷	(۱۰۳,۳۱۴,۰۸۴,۹۱۵)	.	(۴۴۵,۲۴۵,۵۱۶,۲۷۳)	۱۴,۶۸۷,۷۶۹,۹۱۹	۶,۳۱۹,۸۲۹,۵۸۵
جمع درآمدها					
هزینه ها:					
۲۲,۱۶۵,۸۹۵,۴۱۳	۱۱۴,۹۶۱,۰۴۴,۰۲۵	۳,۹۶۰,۸۵۶	۵۰,۱۹۳,۳۴۶,۳۸۳	۸۶۷,۰۸۰,۳۳۶	۱,۶۴۸,۱۹۹,۰۴۲
۱,۱۱۴,۹۶۰,۵۱۱	۴,۶۱۲,۹۹۶,۹۰۱	۶,۹۹۸,۶۶۸	۸۴۲,۵۴۵,۹۲۲	۲۷۸,۱۶۹,۴۵۴	۲۹۸,۰۵۶,۷۷۹
۲۳,۲۸۰,۸۵۵,۹۲۴	۱۱۹,۵۷۳,۹۴۰,۹۲۶	۱۰,۹۵۹,۵۲۴	۵,۸۶۱,۸۹۲,۳۰۵	۱,۱۴۵,۲۴۹,۷۹۰	۱,۹۴۶,۲۵۵,۸۲۱
۶۷۹,۸۴۵,۷۱۲	(۲۲۲,۸۸۸,۰۲۵,۸۴۱)	(۱۰,۹۵۹,۵۲۴)	(۴۵۱,۱۰۷,۴۰۸,۵۷۸)	۱۳,۵۴۲,۵۲۰,۱۲۹	۴,۳۷۳,۵۷۲,۷۶۴
۲۵۳,۴۹۳,۳۹۹,۷۱۰	(۲۲۲,۸۸۸,۰۲۵,۸۴۱)	(۱۰,۹۵۹,۵۲۴)	(۴۵۱,۱۰۷,۴۰۸,۵۷۸)	۱۳,۵۴۲,۵۲۰,۱۲۹	۴,۳۷۳,۵۷۲,۷۶۴
جمع درآمدها					
هزینه ها:					
۲۲,۱۶۵,۸۹۵,۴۱۳	۱۱۴,۹۶۱,۰۴۴,۰۲۵	۳,۹۶۰,۸۵۶	۵,۸۶۱,۸۹۲,۳۰۵	۱,۱۴۵,۲۴۹,۷۹۰	۱,۹۴۶,۲۵۵,۸۲۱
۱,۱۱۴,۹۶۰,۵۱۱	۴,۶۱۲,۹۹۶,۹۰۱	۶,۹۹۸,۶۶۸	۸۴۲,۵۴۵,۹۲۲	۲۷۸,۱۶۹,۴۵۴	۲۹۸,۰۵۶,۷۷۹
۲۳,۲۸۰,۸۵۵,۹۲۴	۱۱۹,۵۷۳,۹۴۰,۹۲۶	۱۰,۹۵۹,۵۲۴	۵,۸۶۱,۸۹۲,۳۰۵	۱,۱۴۵,۲۴۹,۷۹۰	۱,۹۴۶,۲۵۵,۸۲۱
۶۷۹,۸۴۵,۷۱۲	(۲۲۲,۸۸۸,۰۲۵,۸۴۱)	(۱۰,۹۵۹,۵۲۴)	(۴۵۱,۱۰۷,۴۰۸,۵۷۸)	۱۳,۵۴۲,۵۲۰,۱۲۹	۴,۳۷۳,۵۷۲,۷۶۴
۲۵۳,۴۹۳,۳۹۹,۷۱۰	(۲۲۲,۸۸۸,۰۲۵,۸۴۱)	(۱۰,۹۵۹,۵۲۴)	(۴۵۱,۱۰۷,۴۰۸,۵۷۸)	۱۳,۵۴۲,۵۲۰,۱۲۹	۴,۳۷۳,۵۷۲,۷۶۴
جمع درآمدها					
هزینه ها:					
۲۲,۱۶۵,۸۹۵,۴۱۳	۱۱۴,۹۶۱,۰۴۴,۰۲۵	۳,۹۶۰,۸۵۶	۵,۸۶۱,۸۹۲,۳۰۵	۱,۱۴۵,۲۴۹,۷۹۰	۱,۹۴۶,۲۵۵,۸۲۱
۱,۱۱۴,۹۶۰,۵۱۱	۴,۶۱۲,۹۹۶,۹۰۱	۶,۹۹۸,۶۶۸	۸۴۲,۵۴۵,۹۲۲	۲۷۸,۱۶۹,۴۵۴	۲۹۸,۰۵۶,۷۷۹
۲۳,۲۸۰,۸۵۵,۹۲۴	۱۱۹,۵۷۳,۹۴۰,۹۲۶	۱۰,۹۵۹,۵۲۴	۵,۸۶۱,۸۹۲,۳۰۵	۱,۱۴۵,۲۴۹,۷۹۰	۱,۹۴۶,۲۵۵,۸۲۱
۶۷۹,۸۴۵,۷۱۲	(۲۲۲,۸۸۸,۰۲۵,۸۴۱)	(۱۰,۹۵۹,۵۲۴)	(۴۵۱,۱۰۷,۴۰۸,۵۷۸)	۱۳,۵۴۲,۵۲۰,۱۲۹	۴,۳۷۳,۵۷۲,۷۶۴
۲۵۳,۴۹۳,۳۹۹,۷۱۰	(۲۲۲,۸۸۸,۰۲۵,۸۴۱)	(۱۰,۹۵۹,۵۲۴)	(۴۵۱,۱۰۷,۴۰۸,۵۷۸)	۱۳,۵۴۲,۵۲۰,۱۲۹	۴,۳۷۳,۵۷۲,۷۶۴
جمع درآمدها					
هزینه ها:					
۲۲,۱۶۵,۸۹۵,۴۱۳	۱۱۴,۹۶۱,۰۴۴,۰۲۵	۳,۹۶۰,۸۵۶	۵,۸۶۱,۸۹۲,۳۰۵	۱,۱۴۵,۲۴۹,۷۹۰	۱,۹۴۶,۲۵۵,۸۲۱
۱,۱۱۴,۹۶۰,۵۱۱	۴,۶۱۲,۹۹۶,۹۰۱	۶,۹۹۸,۶۶۸	۸۴۲,۵۴۵,۹۲۲	۲۷۸,۱۶۹,۴۵۴	۲۹۸,۰۵۶,۷۷۹
۲۳,۲۸۰,۸۵۵,۹۲۴	۱۱۹,۵۷۳,۹۴۰,۹۲۶	۱۰,۹۵۹,۵۲۴	۵,۸۶۱,۸۹۲,۳۰۵	۱,۱۴۵,۲۴۹,۷۹۰	۱,۹۴۶,۲۵۵,۸۲۱
۶۷۹,۸۴۵,۷۱۲	(۲۲۲,۸۸۸,۰۲۵,۸۴۱)	(۱۰,۹۵۹,۵۲۴)	(۴۵۱,۱۰۷,۴۰۸,۵۷۸)	۱۳,۵۴۲,۵۲۰,۱۲۹	۴,۳۷۳,۵۷۲,۷۶۴
۲۵۳,۴۹۳,۳۹۹,۷۱۰	(۲۲۲,۸۸۸,۰۲۵,۸۴۱)	(۱۰,۹۵۹,۵۲۴)	(۴۵۱,۱۰۷,۴۰۸,۵۷۸)	۱۳,۵۴۲,۵۲۰,۱۲۹	۴,۳۷۳,۵۷۲,۷۶۴
جمع درآمدها					
هزینه ها:					
۲۲,۱۶۵,۸۹۵,۴۱۳	۱۱۴,۹۶۱,۰۴۴,۰۲۵	۳,۹۶۰,۸۵۶	۵,۸۶۱,۸۹۲,۳۰۵	۱,۱۴۵,۲۴۹,۷۹۰	۱,۹۴۶,۲۵۵,۸۲۱
۱,۱۱۴,۹۶۰,۵۱۱	۴,۶۱۲,۹۹۶,۹۰۱	۶,۹۹۸,۶۶۸	۸۴۲,۵۴۵,۹۲۲	۲۷۸,۱۶۹,۴۵۴	۲۹۸,۰۵۶,۷۷۹
۲۳,۲۸۰,۸۵۵,۹۲۴	۱۱۹,۵۷۳,۹۴۰,۹۲۶	۱۰,۹۵۹,۵۲۴	۵,۸۶۱,۸۹۲,۳۰۵	۱,۱۴۵,۲۴۹,۷۹۰	۱,۹۴۶,۲۵۵,۸۲۱
۶۷۹,۸۴۵,۷۱۲	(۲۲۲,۸۸۸,۰۲۵,۸۴۱)	(۱۰,۹۵۹,۵۲۴)	(۴۵۱,۱۰۷,۴۰۸,۵۷۸)	۱۳,۵۴۲,۵۲۰,۱۲۹	۴,۳۷۳,۵۷۲,۷۶۴
۲۵۳,۴۹۳,۳۹۹,۷۱۰	(۲۲۲,۸۸۸,۰۲۵,۸۴۱)	(۱۰,۹۵۹,۵۲۴)	(۴۵۱,۱۰۷,۴۰۸,۵۷۸)	۱۳,۵۴۲,۵۲۰,۱۲۹	۴,۳۷۳,۵۷۲,۷۶۴

