



تاریخ:

شماره:

پیوست:

کارگزاری بانک دی
BANK DAY BROKERAGE

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

احتراماً:

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 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

۹-۳۴

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 ۱۴۰۵/۰۶/۲۹ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

کارگزاری بانک دی (سهامی خاص)

شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰

مشاور سرمایه گذاری
هوشمند آبان
شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸

مهدی محمودیان

شرکت کارگزاری بانک دی

مدیر صندوق

میثم کریمی

مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان

متولی

تاریخ:

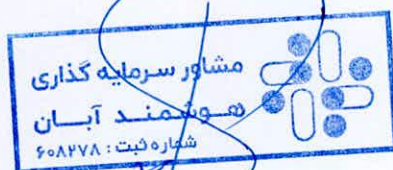
شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۲۴,۶۰۹,۵۰۸,۰۶۴,۹۸۹	۲۹,۵۱۸,۵۲۵,۷۵۴,۶۸۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵,۰۰۸,۰۲۸,۰۷۷,۳۰۴	۱۳,۶۲۳,۵۵۶,۹۵۱,۱۳۸	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱,۳۰۱,۷۹۶,۲۲۸,۲۸۳	۱,۰۵۳,۵۲۳,۶۰۵,۵۸۵	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴,۲۳۴,۷۸۰,۲۳۳	۱۳,۶۵۸,۲۴۵,۵۵۸	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۱۶۵,۵۱۳,۴۱۶,۶۷۳	۹	حساب های دریافتنی
۶۹۰,۱۷۲,۷۵۷	۱,۵۴۶,۴۲۹,۱۹۵	۱۰	سایر دارایی ها
۱۷۶,۹۶۲,۶۸۳,۳۳۹	۳۰۹,۳۶۷,۹۱۴,۰۹۷	۱۱	موجودی نقد
۳۱,۱۰۱,۲۲۰,۰۰۶,۹۰۵	۴۴,۶۸۵,۶۹۲,۳۱۶,۹۳۵		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱۵,۶۹۴,۲۳۲,۶۰۱	۵۳,۰۶۰,۱۶۲,۸۲۲	۱۲	جاری کارگزاران
۱۳۹,۲۱۳,۲۶۰,۹۲۵	۱۵۰,۸۹۸,۱۶۱,۶۶۲	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۱۳,۶۸۷,۸۹۰,۶۸۱	۱۴,۹۵۷,۹۹۸,۵۵۷	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۶۸,۵۹۵,۳۸۴,۲۰۷	۲۱۸,۹۱۶,۳۲۳,۰۴۱		جمع بدهی ها
۳۰,۹۳۲,۶۲۴,۶۲۲,۶۹۸	۴۴,۴۶۶,۷۷۵,۹۹۳,۸۹۴	۱۵	خالص دارایی ها
۴,۷۱۲,۹۶۵	۵,۴۸۲,۸۳۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



کارگزاران بانک (سپاس نامه)



شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰

۲

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

یادداشت دوره شش ماه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱ دوره شش ماه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱

درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۲,۳۶۵,۸۶۷,۶۰۹,۱۶۵	۲,۸۳۵,۹۷۰,۰۸۵,۵۰۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱۰,۰۰۹,۱۹۰,۱۴۷,۱۹۱	(۱۲۳,۶۳۰,۸۱۳,۶۱۲)
سود سهام	۱۸	۷۷۳,۷۴۷,۷۹۸,۶۷۳	۵۹۰,۰۵۱,۱۵۵,۰۶۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۴۴,۶۴۴,۶۳۲,۳۷۵	۱۰,۰۰۱,۸۵۴,۸۴۹
سایر درآمدها	۲۰	۱۹,۸۱۲,۱۴۸,۴۲۵	۴,۳۸۵,۳۱۹,۳۹۶
جمع درآمدها		۱۳,۲۱۳,۲۶۲,۳۳۵,۸۲۹	۳,۳۱۶,۷۷۷,۶۰۱,۱۹۹
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۲۵۱,۲۳۴,۲۳۹,۰۰۶)	(۱۵۱,۷۷۵,۳۰۹,۱۱۰)
سایر هزینه ها	۲۲	(۸,۶۲۵,۳۲۱,۵۲۴)	(۶,۴۰۳,۱۸۶,۹۳۸)
جمع هزینه ها		(۲۵۹,۸۵۹,۵۶۰,۵۳۰)	(۱۵۸,۱۷۸,۴۹۶,۰۴۸)
سود خالص		۱۲,۹۵۳,۴۰۲,۷۷۵,۲۹۹	۳,۱۵۸,۵۹۹,۱۰۵,۱۵۱
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۳۹.۲۵%	۱۱.۷۷%
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		۲۹.۱۵%	۹.۵۸%

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره شش ماه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره شش ماه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۶,۵۶۳,۳۰۴	۳۰,۹۳۲,۶۲۴,۶۲۲,۶۹۸	۱,۸۹۷,۵۴۸	۲۱,۱۷۴,۲۷۲,۴۷۱,۷۶۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۵۹۴,۶۱۸	۱,۵۹۴,۶۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۹,۳۳۵	۵۸۹,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۴۷,۷۴۲)	(۴۷,۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	.	.
سود (زیان) خالص	.	۱۲,۹۵۳,۴۰۲,۷۷۵,۲۹۹	.	۳,۱۵۸,۵۹۹,۱۰۵,۱۵۱
تعدیلات	۲۳	(۹۶۶,۱۲۷,۴۰۴,۱۰۳)	.	۷,۹۶۳,۸۳۹,۱۲۰,۲۵۴
جمع	۸,۱۱۰,۱۸۰	۴۴,۴۶۶,۷۷۵,۹۹۳,۸۹۴	۲,۴۸۶,۷۸۳	۲۲,۸۸۵,۹۴۶,۶۹۷,۱۶۹

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

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

مشاور سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
شماره ثبت: ۶۰۸۶۷۸

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = کارگزاری ایکس دی (گروه دی)

شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰

آدرس دفتر مرکزی: تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از بهشتی، نبش کوچه دلبسته، پلاک ۳۱۴۵ ساختمان گروه مالی دی، طبقه ۱۱ الی ۴

تلفن: ۴۱۶۸۴۰۰۰ نمابر: ۴۱۶۸۴۸۰۰ کد پستی: ۱۵۱۱۷۳۴۸۱۳

www.daybroker.ir info@daybroker.ir

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 ۱۴۰۶۰۱۲۳۵۷ 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، 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 مجامع 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بانک دی	۳۴.۳۰۰	۹۸
۲	کارگزاری بانک دی	۷۰۰	۲

مدیر صندوق ؛ مدیر صندوق ، شرکت کارگزاری بانک دی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۵/۰۵ به شماره ۱۶۴۹۶۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۲۰۷۵۳۶۲ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از خیابان بهشتی، نبش کوچه دلبسته، پلاک ۲۱۴۵ ، طبقه سوم.

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

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم 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 اندازه گیری 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 صندوق های بازارگردانی پیرو دستورالعمل سازمان بورس هنگام فروش سهام از پرداخت مالیات معاف هستند.

با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 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 ۴.۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵.۰۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
هزینه‌های تأسیس	معادل ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۳.۷۰۰ 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 صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۸.۰۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های متغیر دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	به ازای هرنماد ۳۰۴ میلیون ریال -۲۴,۰۰۰ ریالبه ازای هر درخواست صدور

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

۲۴,۰۰۰- ریال به ازای هر درخواست ابطال	
۱۴۴,۰۰۰- ریال به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال	
۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰- ریال به ازای هر NAV (نماد) در یک سال (فارغ از تعداد NAV)	
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 $\frac{0.03}{n \times 365}$ 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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	۴ درصد	۲,۱۶۰,۰۰۰	۴۳,۲۰۰,۰۰۰
۲	بیمه دی	ودی	۲.۵ درصد	۳۱۳,۵۸۴	۶,۲۷۱,۶۷۷
۳	سرمایه گذاری بوعلی	وبوعلی	۲.۵ درصد	۱۹۳,۱۴۰	۱,۴۴۹,۰۰۰
۴	تولید نیروی برق دماوند	دماوند	۲ درصد	۱۲۳,۹۹۳	۲,۴۷۹,۸۵۴
۵	صندوق دی سهام	دی سهام	۳ درصد	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۶	بیمه دانا	دانا	۲.۲۵ درصد	۲۳۶,۴۲۰	۵,۲۶۹,۰۰۰
۷	حمل و نقل پتروشیمی	چپترو	۲.۷۵ درصد	۲۹,۵۲۰	۲۲۲,۰۰۰
۸	سرمایه گذاری دی املاک	عمارت دی	۳ درصد	۷۷۰,۰۰۰	۷,۷۰۰,۰۰۰

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 می شود.

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

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

-**کارمزد تصفیه:** براساس نسبت خالص ارزش دارایی های هریک از سرمایه گذاری ها به کل خالص ارزش دارایی های صندوق به صورت روزانه محاسبه می شود.

-**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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۴/۱۱/۳۰			۱۴۰۵/۰۵/۳۱			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	۲۷.۵۲٪	۱۲,۲۹۶,۷۸۸,۸۴۶,۰۷۳	۸,۷۹۱,۱۷۲,۱۹۲,۴۱۶	بانکها و موسسات اعتباری
۷.۶۰٪	۲,۳۶۳,۰۷۶,۱۰۰,۰۱۵	۱,۷۲۰,۲۷۱,۵۴۲,۵۵۲	۶.۹۴٪	۳,۱۰۲,۳۳۰,۰۵۲,۴۹۳	۱,۷۲۰,۰۱۶,۷۶۸,۴۶۹	سرمایه گذاریها
۱۹.۱۳٪	۵,۹۴۹,۵۶۵,۴۵۱,۱۷۰	۷,۴۳۷,۶۱۷,۰۵۷,۳۶۶	۱۷.۷۱٪	۷,۹۱۲,۲۰۷,۵۵۲,۳۰۱	۷,۸۰۷,۵۰۸,۸۱۳,۳۱۸	بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی
۱۳.۴۵٪	۴,۱۸۳,۱۴۸,۶۱۷,۹۸۵	۴,۸۱۲,۲۳۳,۸۹۲,۶۵۵	۱۳.۵۵٪	۶,۰۵۳,۰۹۹,۹۱۰,۹۳۷	۴,۲۵۹,۲۵۲,۲۰۳,۲۷۶	عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۳۴٪	۱۵۴,۰۹۹,۳۹۲,۸۸۵	۱۲۶,۷۷۹,۲۸۴,۸۵۳	حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات
۷۹.۱۳٪	۲۴,۶۰۹,۵۰۸,۰۶۴,۹۸۹	۲۷,۵۸۰,۷۷۱,۶۹۲,۴۰۵	۶۶.۰۶٪	۲۹,۵۱۸,۵۲۵,۷۵۴,۶۸۹	۲۲,۷۰۴,۷۲۹,۲۶۲,۳۳۲	جمع

۶-سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۴/۱۱/۳۰			۱۴۰۵/۰۵/۳۱			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	صندوق سپر سرمایه بیدار-ثابت
۱۴.۳۸٪	۴,۴۷۰,۹۶۴,۱۲۲,۷۷۶	۳,۴۲۸,۸۴۸,۲۴۱,۳۲۵	۱۱.۸۵٪	۵,۲۹۶,۳۰۰,۵۹۳,۷۱۶	۴,۶۶۲,۲۱۵,۶۱۰,۱۹۷	صندوق س. کارا
۰.۲۷٪	۸۳,۵۳۲,۳۳۷,۰۶۸	۷۶,۹۲۵,۰۷۳,۴۶۳	۰.۶۲٪	۲۷۶,۳۰۱,۹۲۰,۸۷۱	۲۴۳,۱۵۶,۵۱۰,۷۱۹	صندوق س. زمرد کوروش-ثابت
۰.۵۳٪	۱۶۱,۰۶۳,۲۶۸,۸۱۷	۱۳۰,۰۴۸,۸۳۲,۹۵۲	۰.۰۰٪	۰	۰	صندوق س.دی سهام-سهام
۰.۹۴٪	۲۹۲,۴۶۸,۳۴۸,۶۴۳	۳۱۹,۷۰۵,۸۹۷,۹۶۱	۰.۸۲٪	۳۶۴,۷۱۸,۱۰۲,۰۰۹	۳۳۳,۴۵۲,۱۶۴,۱۸۰	صندوق س. آوای فردای زاگرس-ثابت
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۹۶٪	۴۳۰,۲۲۸,۳۹۵,۵۴۰	۴۲۳,۸۲۰,۳۲۴,۲۰۰	صندوق س.دی-املاک
۰.۰۰٪	۰	۰	۲.۲۱٪	۹۸۷,۴۳۰,۳۵۰,۲۶۵	۸۸۵,۶۳۱,۱۷۰,۳۱۵	صندوق س. رشد پایدار آبان-د
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۴۵٪	۲۰۰,۴۱۱,۴۸۹,۲۳۶	۲۰۰,۰۰۸,۳۵۹,۹۹۳	صندوق س. پایا ثروت پویا-د
۰.۰۰٪	۰	۰	۱.۴۶٪	۶۵۱,۲۳۶,۷۳۸,۵۵۷	۶۲۳,۷۰۰,۵۱۵,۷۶۷	صندوق س. گنجینه یکم آوید-د
۰.۰۰٪	۰	۰	۲.۶۲٪	۱,۱۷۱,۶۰۴,۲۶۱,۵۵۹	۱,۱۶۹,۰۳۱,۴۵۱,۴۳۲	ص.س.درآمد ثابت آبی هامون-د
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۳۴٪	۱۴۹,۹۴۴,۶۸۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۵۵,۳۱۲,۵۰۰	صندوق س. ثبات ویستا -د
۰.۰۰٪	۰	۰	۲.۶۷٪	۱,۱۹۴,۳۴۴,۴۸۰,۲۶۵	۱,۱۷۶,۴۹۴,۸۴۸,۳۷۹	صندوق ص.س.درآمد ثابت ستاره سپهر-د
۰.۰۰٪	۰	۰	۲۵۲,۰۱۹,۳۲۴,۰۹۲	۲۵۰,۰۰۹,۰۷۰,۸۵۸	۲۵۰,۰۰۹,۰۷۰,۸۵۸	صندوق س. مشترک گنجینه مهر-د
۰.۰۰٪	۰	۰	۱.۱۳٪	۵۰۲,۰۴۳,۴۴۲,۸۵۷	۵۰۰,۰۲۰,۴۵۹,۲۷۶	صندوق ص.س. درآمد ثابت آسمان دامون-د
۰.۰۰٪	۰	۰	۲.۷۱٪	۱,۲۱۱,۹۰۰,۵۳۱,۰۸۸	۱,۱۹۷,۶۰۶,۰۵۸,۹۷۷	صندوق س. نوع دوم نو ویرا -د
۰.۰۰٪	۰	۰	۲۰.۹٪	۹۳۵,۰۷۲,۶۳۳,۵۹۳	۸۹۷,۰۰۳,۱۲۳,۷۹۸	جمع
۱۶.۱۰٪	۵,۰۰۸,۰۲۸,۰۷۷,۳۰۴	۳,۹۵۵,۵۲۸,۰۴۵,۷۰۱	۲۹.۹۲٪	۱۳,۶۲۳,۵۵۶,۹۵۱,۱۳۸	۱۲,۷۱۲,۲۰۴,۹۸۰,۵۹۱	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

از ۱۴۰۵/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
سپرده های بانکی	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
	ریال	درصد	ریال
بانک دی شعبه وزرا - ۰۲۰۴۶۵۶۰۹۲۰۰۲	۱۱۳,۹۹۴,۷۱۵,۴۹۲	۰.۲۶٪	۵۰۹,۳۹۹,۴۳۲,۸۶۴
بانک دی شعبه وزرا - ۰۲۰۵۱۳۱۱۱۵۰۰۳	۲۶۰,۲۵۱,۸۳۹,۴۶۳	۰.۵۸٪	۵۰,۲۲,۹۶۴,۶۱۵
بانک دی شعبه وزرا - ۰۲۰۵۱۳۱۱۵۸۰۰۳	۲۷۵,۱۵۲,۶۶۵,۲۰۶	۰.۶۳٪	۷۸۱,۰۳۸,۵۵۳,۱۳۵
بانک دی شعبه وزرا - ۰۲۰۵۱۳۱۱۷۰۰۰۸	۴۰۴,۱۲۴,۳۸۵,۴۲۴	۰.۹۰٪	۶,۳۳۵,۲۷۷,۶۶۹
جمع	۱,۰۵۳,۵۲۳,۶۰۵,۵۸۵	۲.۳۶٪	۱,۳۰۱,۷۹۶,۲۲۸,۲۸۳
		۴.۱۹٪	

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

۱۴۰۵/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
اوراق	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده
		ریال	سود متعلقه
		ریال	خالص ارزش فروش
		درصد	درصد از کل دارایی ها
		ریال	خالص ارزش فروش
مراجعه عام دولت ۲۵۳-ش.خ ۰۷۰۳۱۱	۱۴۰۷/۰۳/۱۱	۲۳.۰۰٪	۴,۵۸۷,۶۲۱,۵۶۱
مراجعه عام دولت ۱۹۸-ش.خ ۰۶۰۵۲۴	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۲۳.۰۰٪	۸,۷۸۹,۶۲۲,۹۰۰
جمع		۲۸۱,۰۰۱,۰۹۷	۱۳,۶۵۸,۲۴۵,۵۵۸
		۰.۰۳٪	۴,۲۳۴,۷۸۰,۲۳۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

۹-حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۵/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۰	۱۶۴,۶۹۱,۱۷۱,۳۲۳	۲۳,۹۱۴,۰۶۰,۴۹۳	۲۵.۰۰٪	۱۸۸,۶۰۵,۲۳۱,۸۱۶	تولید نیروی برق دماوند
۰	۸۲۲,۲۴۵,۳۵۰	۱۱۹,۳۹۴,۵۳۰	۲۵.۰۰٪	۹۴۱,۶۳۹,۸۸۰	حمل و نقل پتروشیمی(سهامی عام
۰	۱۶۵,۵۱۳,۴۱۶,۶۷۳	۲۴,۰۳۲,۴۵۵,۰۲۳		۱۸۹,۵۴۶,۸۷۱,۶۹۶	جمع

۱۰-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.

۱۴۰۵/۰۵/۳۱				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۶۷,۳۱۶,۷۰۰	۰	(۴۶۷,۳۱۶,۷۰۰)	۰	مخارج عضویت در کانون ها
۲۲۲,۸۵۶,۰۵۷	۲,۵۰۹,۳۷۴,۲۴۷	(۱,۱۸۵,۸۰۱,۱۰۹)	۱,۵۴۶,۴۲۹,۱۹۵	آبونمان نرم افزار صندوق
۶۹۰,۱۷۲,۷۵۷	۲,۵۰۹,۳۷۴,۲۴۷	(۱,۶۵۳,۱۱۷,۸۰۹)	۱,۵۴۶,۴۲۹,۱۹۵	جمع

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری ۰۱۰۳۷۰۸۲۰۰۰۰۳ بانک دی
۱۰۶,۹۳۸,۳۰۷,۶۲۴	حساب جاری ۰۳۰۶۴۳۱۷۱۳۰۰۸ بانک دی
۸۸,۱۵۴,۹۷۱,۹۱۶	حساب جاری ۰۳۰۶۷۶۲۹۲۲۰۰۴ بانک دی
۱۶,۵۲۱,۶۷۲,۷۱۵	حساب جاری ۰۱۰۶۸۵۷۶۸۲۰۰۴ بانک دی
۹۷,۷۴۲,۹۶۱,۸۴۲	حساب جاری ۰۱۰۶۸۵۵۷۰۱۰۰۴ بانک دی
۳۰۹,۳۶۷,۹۱۴,۰۹۷	جمع

۱۲-جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۵/۳۱				
مانده بدهکار (بستانکار)	مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار)	
انتهای دوره	انتهای دوره	ریال	ریال	ابتدای دوره	
(۱۵,۶۹۴,۲۳۲,۶۰۱)	(۵۳,۰۶۰,۱۶۲,۸۲۲)	(۳۱,۲۷۰,۵۹۱,۱۰۷,۸۲۸)	۳۱,۲۳۳,۲۲۵,۱۷۷,۶۰۷	(۱۵,۶۹۴,۲۳۲,۶۰۱)	شرکت کارگزاری بانک دی
۰	۰	(۳,۲۳۷,۵۷۹,۵۹۰,۰۰۰)	۳,۲۳۷,۵۷۹,۵۹۰,۰۰۰	۰	شرکت کارگزاری بانک ملی
(۱۵,۶۹۴,۲۳۲,۶۰۱)	(۵۳,۰۶۰,۱۶۲,۸۲۲)	(۳۴,۵۰۸,۱۷۰,۶۹۷,۸۲۸)	۳۴,۴۷۰,۸۰۴,۷۶۷,۶۰۷	(۱۵,۶۹۴,۲۳۲,۶۰۱)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
مدیر صندوق کارگزاری بانک دی	۱۴۸,۳۴۲,۱۸۷,۴۶۲	۱۳۷,۰۵۲,۳۱۹,۱۲۹	
متولی شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	۱,۰۰۲,۵۳۸,۰۸۹	۹۰۸,۹۷۹,۵۲۱	
حسابرس موسسه حسابرسی بهمند	۱,۵۵۳,۴۳۶,۱۱۱	۱,۲۵۱,۹۶۲,۲۷۵	
جمع	۱۵۰,۸۹۸,۱۶۱,۶۶۲	۱۳۹,۲۱۳,۲۶۰,۹۲۵	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ذخیره کارمزد تصفیه	۵,۹۲۶,۹۰۸,۴۷۰	۵,۹۲۶,۹۰۸,۴۷۰	
ذخیره آبونمان نرم افزار	۹,۰۳۱,۰۹۰,۰۸۷	۷,۷۶۰,۹۸۲,۲۱۱	
جمع	۱۴,۹۵۷,۹۹۸,۵۵۷	۱۳,۶۸۷,۸۹۰,۶۸۱	

۱۵- خالص دارایی ها

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

	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۸,۰۷۵,۱۸۰	۴۴,۲۷۴,۸۷۶,۷۶۸,۸۹۴	۶,۵۲۸,۳۰۴	۳۰,۷۶۷,۶۷۰,۸۳۳,۹۰۶	
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۳۵,۰۰۰	۱۹۱,۸۹۹,۲۲۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۱۶۴,۹۵۳,۷۸۸,۷۹۲	
جمع	۸,۱۱۰,۱۸۰	۴۴,۴۶۶,۷۷۵,۹۹۳,۸۹۴	۶,۵۶۳,۳۰۴	۳۰,۹۳۲,۶۲۴,۶۲۲,۶۹۸	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی شش ماه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۲,۰۴۱,۵۵۵,۹۹۵,۳۳۰
سود (زیان) ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری	۱۶-۲	۳۱۴,۲۷۳,۶۶۴,۹۶۲
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶-۳	۱۰,۰۳۷,۹۴۸,۸۷۳
جمع	۲,۳۶۵,۸۶۷,۶۰۹,۱۶۵	۲,۸۳۵,۹۷۰,۰۸۵,۵۰۱

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی شش ماه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱				
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک دی	۴,۹۵۰,۵۵۸,۰۶۷	۶,۲۲۴,۱۸۴,۹۳۸,۴۶۶	۴,۴۷۸,۸۹۶,۲۲۶,۲۴۲	۴,۷۳۰,۳۵۶,۰۰۸	۰	۱,۷۴۰,۵۵۸,۳۵۶,۲۱۶
بیمه دی	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۲۴۳,۸۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۸۳,۷۶۳,۶۸۰	۴۶,۵۴۴,۷۶۹	۰	۱۰,۶۱۳,۴۹۱,۵۵۱
سرمایه‌گذاری‌بوعلی	۶۰,۰۱۵,۰۴۰	۱۵۰,۸۷۷,۶۶۹,۱۶۸	۱۲۵,۷۹۰,۶۱۷,۹۳۳	۱۱۴,۶۶۵,۵۶۸	۰	۲۴,۹۷۲,۳۸۵,۶۶۷
حمل و نقل پتروشیمی(سهامی عام	۱,۳۷۶,۵۵۰	۱۹,۲۲۲,۱۳۱,۶۰۰	۱۹,۸۰۲,۱۴۲,۱۰۸	۱۴,۶۴۶,۴۳۰	۶۲,۱۱۸	(۵۹۴,۷۱۹,۰۵۶)
تولید نیروی برق دماوند	۱۰۶,۸۶۷,۱۹۶	۱,۱۱۸,۳۰۳,۰۶۱,۲۲۰	۸۷۰,۱۱۴,۲۰۵,۹۸۰	۸۴۶,۴۲۰,۱۷۵	۰	۲۴۷,۳۴۲,۴۳۵,۰۶۵
بیمه دانا	۷۵,۴۰۹,۵۲۲	۱۵۶,۰۷۱,۰۹۱,۵۱۲	۱۳۷,۲۸۸,۴۳۳,۱۰۸	۱۱۸,۶۱۲,۵۱۷	۰	۱۸,۶۶۴,۰۴۵,۸۸۷
ح . بیمه دی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۷,۷۲۹,۹۰۲,۶۹۱,۹۶۶	۵,۶۸۲,۴۷۵,۳۸۹,۰۵۱	۵,۸۷۱,۲۴۵,۴۶۷	۶۲,۱۱۸	۲,۰۴۱,۵۵۵,۹۹۵,۳۳۰	۲,۸۴۹,۸۱۴,۵۰۴,۹۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

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

دوره مالی شش ماه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴,۷۴۹,۱۰۹,۴۳۶	۳,۲۷۵,۷۱۶,۰۳۴	-	۶۰,۶۲۲,۳۴۲	۱۶۱,۰۶۳,۲۶۸,۸۱۷	۱۶۴,۳۹۹,۶۰۷,۱۹۳	۱۰,۸۵۰,۷۴۳	صندوق س زمرد کوروش-ثابت
-	۱,۱۷۰,۹۲۵,۳۳۳	-	۴۹,۸۱۴,۰۵۸	۱۳۳,۸۶۸,۳۱۴,۴۹۹	۱۳۵,۰۸۹,۰۵۳,۸۹۰	۶,۳۹۸,۳۰۶	صندوق ص.س. درآمد ثابت آسمان دامن-د
-	۱,۴۸۹,۷۶۹,۷۱۳	-	۷۴,۳۷۸,۹۰۲	۲۰۰,۱۴۱,۵۵۹,۹۸۶	۲۰۱,۷۰۵,۷۰۸,۶۰۱	۵,۴۳۵,۰۰۰	صندوق س. کامیاب آشنا-د
۸۹۶,۸۳۱,۷۱۸	۱۴,۲۶۴,۱۵۷,۰۱۹	-	۱۱۶,۱۱۱,۷۶۲	۳۰۰,۴۹۹,۵۸۲,۶۱۲	۳۱۴,۸۷۹,۸۵۱,۳۹۳	۹,۵۷۶,۸۰۲	صندوق س. کارا -د
-	۱۳۵,۷۹۶,۴۶۸,۸۱۲	-	۱,۷۷۸,۷۱۱,۴۲۷	۵,۱۱۵,۰۳۹,۷۴۵,۹۴۹	۵,۲۵۲,۶۱۴,۹۲۶,۱۸۸	۱۳۱,۵۱۰,۶۱۲	صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت
(۲۰,۳۰۳,۳۲۸,۱۱۹)	۱۲۲,۹۶۸,۵۹۲,۶۶۸	-	۱,۷۲۵,۲۴۸,۸۸۴	۴,۱۰۰,۴۶۰,۱۹۳,۰۰۸	۴,۲۲۵,۱۵۴,۰۳۴,۵۶۰	۲۳۹,۲۹۱,۷۳۷	صندوق س.دی سهام-سهام
-	۱۰,۱۰۹,۹۳۲,۰۶۳	-	۳۶۲,۶۳۹,۰۹۵	۹۷۲,۹۵۵,۹۹۳,۶۶۶	۹۸۳,۴۲۸,۵۶۴,۸۲۴	۳۶,۷۵۹,۰۶۸	صندوق س.پایا ثروت پویا-د
-	۱,۱۵۳,۳۰۳,۰۵۱	-	۶۴,۵۵۲,۳۹۱	۱۷۳,۸۳۹,۵۵۱,۹۱۱	۱۷۵,۰۵۷,۴۰۷,۳۵۳	۴,۸۱۳,۱۳۳	صندوق س. ثبات ویستا -د
-	۳,۱۹۹,۵۹۱,۰۹۵	-	۲۹,۳۷۶,۷۵۵	۷۶,۴۳۶,۸۷۰,۷۶۱	۷۹,۶۶۵,۸۳۸,۶۱۱	۱,۹۸۲,۲۷۳	صندوق س آوای فردای زاگرس-ثابت
۸۱۲,۹۶۷,۵۶۱	۲۰,۸۴۵,۲۰۹,۱۷۴	-	۳۰,۷۸۰,۶۱۴	۴۰۳,۶۹۰,۹۴۷,۰۲۳	۴۲۴,۵۶۶,۹۳۶,۸۱۱	۳۲,۴۵۵,۱۲۹	صندوق تداوم اطمینان تمدن-ثابت
(۱۳,۸۴۴,۴۱۹,۴۰۴)	۳۱۴,۲۷۳,۶۶۴,۹۶۲	-	۴,۲۹۲,۲۳۶,۲۳۰	۱۱,۶۳۷,۹۹۶,۰۲۸,۲۳۲	۱۱,۹۵۶,۵۶۱,۹۲۹,۴۲۴		جمع

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

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مراجعه عام دولت ۲۶۸-ش.خ ۰۷۰۵۲۱	۵,۸۸۳,۲۱۸	۴,۶۳۱,۲۶۹,۲۰۹,۶۰۰	۴,۶۲۰,۷۴۹,۴۲۴,۱۵۲	۴۸۱,۸۳۶,۵۷۵	۱۰,۰۳۷,۹۴۸,۸۷۳	۰
مراجعه عام دولت ۲۲۶-ش.خ ۰۷۰۴۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع		۴,۶۳۱,۲۶۹,۲۰۹,۶۰۰	۴,۶۲۰,۷۴۹,۴۲۴,۱۵۲	۴۸۱,۸۳۶,۵۷۵	۱۰,۰۳۷,۹۴۸,۸۷۳	۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی شش ماه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۹,۰۹۷,۲۳۹,۰۳۶,۵۵۳	(۶۱۲,۰۹۳,۸۵۱,۸۵۰)
۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۹۱۱,۳۵۱,۹۷۰,۵۴۷	۴۸۸,۴۶۳,۰۳۸,۲۲۸
۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۹۹,۱۴۰,۰۹۱	۰
جمع	۱۰,۰۰۹,۱۹۰,۱۴۷,۱۹۱	(۱۲۳,۶۳۰,۸۱۳,۶۱۲)

۱۷-۱- 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
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه دانا	۲,۵۰۳,۶۴۹,۲۸۸	۵,۵۸۵,۶۴۱,۵۶۱,۵۲۸	۴,۵۸۷,۹۷۱,۲۳۵,۶۶۱	۴,۲۴۵,۰۸۷,۵۸۷	۰	۹۹۳,۴۲۵,۲۳۸,۲۸۰	۰
تولید نیروی برق دماوند	۴۵۴,۷۸۲,۵۶۵	۶,۰۵۷,۷۰۳,۷۶۵,۸۰۰	۳,۷۵۴,۹۲۵,۷۲۵,۲۸۱	۴,۶۰۳,۸۵۴,۸۶۲	۰	۲,۲۹۸,۱۷۴,۱۸۵,۶۵۷	(۴۳۷,۹۴۶,۰۹۳,۴۱۰)
حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)	۸,۸۱۲,۳۷۷	۱۵۴,۲۱۶,۵۹۷,۵۰۰	۱۲۶,۷۷۹,۲۸۴,۸۵۴	۱۱۷,۲۰۴,۶۱۴	۰	۲۷,۲۲۰,۱۰۸,۰۳۲	۰
سرمایه‌گذاری بوعلی	۱,۱۰۹,۶۱۰,۲۹۹	۳,۱۰۴,۶۸۹,۶۱۶,۶۰۲	۲,۳۲۹,۴۱۱,۳۹۷,۸۳۵	۲,۳۵۹,۵۶۴,۱۰۹	۰	۷۷۲,۹۱۸,۶۵۴,۶۵۸	(۲۱۵,۹۵۸,۹۲۲,۸۸۱)
بیمه دی	۴۱۹,۵۲۹,۴۶۸	۲,۳۳۲,۵۸۳,۸۴۲,۰۸۰	۱,۷۷۷,۹۶۴,۶۰۴,۱۹۶	۱,۷۷۲,۷۶۳,۷۲۰	۰	۵۵۲,۸۴۶,۴۷۴,۱۶۴	(۹۶,۶۲۱,۸۵۰,۵۴۲)
بانک دی	۸,۶۱۷,۷۴۶,۱۵۸	۱۲,۳۰۶,۱۴۱,۵۱۳,۶۲۴	۷,۸۴۴,۲۳۴,۴۷۰,۳۱۲	۹,۳۵۲,۶۶۷,۵۵۰	۰	۴,۴۵۲,۵۵۴,۳۷۵,۷۶۲	۱۳۸,۴۳۳,۰۱۴,۹۸۳
جمع	۲۹,۵۴۰,۹۷۶,۸۹۷,۱۳۴	۲۰,۴۲۱,۲۸۶,۷۱۸,۱۳۹	۲۲,۴۵۱,۱۴۲,۴۴۲	۲۲,۴۵۱,۱۴۲,۴۴۲	۰	۹,۰۹۷,۲۳۹,۰۳۶,۵۵۳	(۶۱۲,۰۹۳,۸۵۱,۸۵۰)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است

دوره مالی شش ماه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱						
دوره مالی شش ماه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱				
نام صندوق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س.پایا ثروت پویا-د	۲۳,۷۰۳,۸۶۳	۶۵۱,۴۷۶,۹۷۰.۶۹۲	۶۲۳,۷۰۰.۵۱۵,۷۶۹	۲۴۰.۲۳۲,۱۳۳	۰	۲۷,۵۳۶,۲۲۲,۷۹۰
صندوق س. نوع دوم نو ویرا -د	۳۲,۶۳۰,۴۶۶	۹۳۵,۴۱۷,۵۶۸,۸۲۲	۸۹۷,۰۰۳,۱۲۳,۷۹۸	۳۴۴,۹۳۵,۲۲۹	۰	۳۸,۰۶۹,۵۰۹,۷۹۵
صندوق ص.س.درآمد ثابت ستاره سپهر-د	۱۱,۸۶۶,۹۰۰	۲۵۲,۱۱۲,۳۹۰,۵۰۰	۲۵۰,۰۰۹,۰۷۰,۸۵۹	۹۲,۹۶۶,۴۰۷	۰	۲۰,۱۰۲,۵۳,۲۳۴
صندوق س.رشد پایدار آبان-د	۹,۳۴۵,۳۲۴	۲۰۰,۴۸۵,۴۱۸,۲۲۴	۲۰۰,۰۰۸,۳۵۹,۹۹۳	۷۳,۹۲۸,۹۹۸	۰	۴۰۳,۱۲۹,۲۳۳
صندوق س.مشترک گنجینه مهر-د	۳۶,۴۳۰,۳۳۸	۵۰۲,۲۲۸,۶۳۹,۶۶۸	۵۰۰,۰۲۰,۴۵۹,۳۷۶	۱۸۵,۱۹۶,۸۱۱	۰	۲۰,۲۲,۹۸۳,۵۸۱
صندوق س. کارا -د	۷,۶۶۶,۳۸۵	۲۷۶,۴۰۳,۸۴۴,۷۹۰	۲۴۳,۱۵۶,۵۱۰,۷۲۰	۱۰۱,۹۲۳,۹۱۸	۰	۳۳,۱۴۵,۴۱۰,۱۵۲
صندوق س. ثبات ویستا -د	۳۲,۶۷۲,۹۶۷	۱,۱۹۴,۷۸۵,۰۵۷,۲۵۶	۱,۱۷۶,۴۹۴,۸۴۸,۳۸۰	۴۴۰,۵۷۶,۹۹۰	۰	۱۷,۸۴۹,۶۳۱,۸۸۶
صندوق س آوای فرزادی زاگرس-ثابت	۱۰۴,۰۲۶۰۸	۴۳۰,۳۸۷,۱۰۰,۷۸۴	۴۲۳,۸۲۰.۳۲۴,۳۰۱	۱۵۸,۷۰۵,۲۴۳	۰	۶,۴۰۸,۰۷۱,۳۴۰
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۱۱۵,۹۹۹,۰۰۰	۵,۲۹۸,۲۵۴,۳۲۵,۰۰۰	۴,۶۶۲,۲۱۵,۶۱۰,۱۹۹	۱,۹۵۳,۷۳۱,۲۸۲	۰	۶۳۴,۰۸۴,۹۸۳,۵۱۹
صندوق س. گنجینه یکم آوید-د	۲۸,۱۳۰,۰۰۰	۱,۱۷۲,۰۳۶,۴۵۰,۰۰۰	۱,۱۶۹,۰۳۱,۴۵۱,۴۳۲	۴۳۲,۱۸۸,۴۴۱	۰	۲,۵۷۲,۸۱۰.۱۲۷
صندوق س دی-املاک	۷۰,۱۵۰,۰۲۸	۹۸۷,۵۰۱,۹۴۴,۱۵۶	۸۸۵,۶۳۱,۱۷۰,۳۱۵	۷۱,۵۹۳,۸۹۱	۰	۱۰۱,۷۹۹,۱۷۹,۹۵۰
صندوق س.دی سهام-سهام	۱۵,۶۴۰,۸۷۴	۳۶۴,۸۸۵,۹۴۹,۵۴۶	۳۳۳,۴۵۲,۱۶۴,۱۸۰	۱۶۷,۸۴۷,۵۳۷	۰	۳۱,۲۶۵,۹۳۷,۸۲۹
صندوق ص.س. درآمد ثابت آسمان دامن-د	۵۷,۲۴۰,۳۰۷	۱,۲۱۲,۳۴۷,۵۸۴,۲۶۰	۱,۱۹۷,۶۰۶,۰۵۸,۹۷۷	۴۴۷,۰۵۳,۱۷۲	۰	۱۴,۲۹۴,۴۷۲,۱۱۱
ص.س.درآمد ثابت آبی هامون-د	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۵,۳۱۲,۵۰۰	۵۵,۳۱۲,۵۰۰	۰	(۱۱۰,۶۲۵,۰۰۰)
صندوق س زمرد کوروش-ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۱۷۴,۵۶۱,۸۶۴
صندوق س. آرمان آتی کوثر-د	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۷۲۱,۵۷۵,۴۴۵
جمع		۱۳,۶۲۸,۳۲۲,۱۴۳,۶۹۸	۱۲,۷۱۲,۲۰۴,۹۸۰,۵۹۹	۴,۷۶۶,۱۹۲,۵۵۲	۰	۹۱۱,۳۵۱,۹۷۰,۵۴۷
						۴۸۸,۴۶۳,۰۳۸,۲۳۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۰	۸۲۲,۲۴۵,۳۵۰	(۱۱۹,۳۹۴,۵۳۰)	۹۴۱,۶۳۹,۸۸۰	۹۳	۱۰,۱۲۵,۱۶۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
۲۳۶,۷۵۳,۹۲۱,۳۴۴	۳۳۵,۵۴۰,۲۲۷,۸۰۰	۰	۳۳۵,۵۴۰,۲۲۷,۸۰۰	۳۰۰	۱,۱۱۸,۴۶۷,۴۲۶	۱۴۰۵/۰۳/۲۴	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	سرمایه‌گذاری بوعلی
۲۷۳,۱۶۹,۸۸۸,۱۶۰	۲۷۲,۶۹۴,۱۵۴,۲۰۰	۰	۲۷۲,۶۹۴,۱۵۴,۲۰۰	۶۵۰	۴۱۹,۵۳۹,۴۶۸	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بیمه دی
۸۰,۱۲۷,۳۴۵,۵۶۱	۱۶۴,۶۹۱,۱۷۱,۳۲۳	(۲۳,۹۱۴,۰۶۰,۴۹۳)	۱۸۸,۶۰۵,۲۳۱,۸۱۶	۳۹۸	۴۷۳,۸۸۲,۴۹۲	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تولید نیروی برق دماوند
۵۹۰,۰۵۱,۱۵۵,۰۶۵	۷۷۳,۷۴۷,۷۹۸,۶۷۳	(۲۴,۰۳۳,۴۵۵,۰۲۳)	۷۹۷,۷۸۱,۲۵۳,۶۹۶					جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

۱۹- 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:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۰	۳۹,۵۰۶,۹۰۸,۷۲۵	۱۹-۱	سود اوراق مرابحه
۱۰,۰۰۱,۸۵۴,۸۴۹	۵,۱۳۷,۷۲۳,۶۵۰	۱۹-۲	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۰,۰۰۱,۸۵۴,۸۴۹	۴۴,۶۴۴,۶۳۲,۳۷۵		جمع

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱				
خالص سود	خالص سود	نرخ سود	تاریخ سررسید		
۰	۳۸,۱۵۱,۳۰۰,۲۹۴	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	مرابحه عام دولت ۲۶۸-ش.خ.۰۷۰۵۲۱	
۰	۵۷۹,۳۸۶,۰۷۲	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۷/۰۳/۱۱	مرابحه عام دولت ۲۵۳-ش.خ.۰۷۰۳۱۱	
۰	۰	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۷/۰۴/۱۴	مرابحه عام دولت ۲۲۶-ش.خ.۰۷۰۴۱۴	
۰	۷۷۶,۲۲۲,۳۵۹	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	مرابحه عام دولت ۱۹۸-ش.خ.۰۶۰۵۲۴	
۰	۳۹,۵۰۶,۹۰۸,۷۲۵			جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

۲-۱۹- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۶۵۶۰۹۲۰۰۲ بانک دی	۱۳۹۷/۰۳/۰۹	۰	۰.۰۰٪	۴,۱۴۰,۵۴۶,۷۳۵	۰	۴,۱۴۰,۵۴۶,۷۳۵	۷,۹۴۷,۴۹۸,۲۶۴
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۵۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	۰	۰.۰۰٪	۱,۳۶۹,۰۳۴	۰	۱,۳۶۹,۰۳۴	۱۴,۴۲۷,۰۸۷
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۵۸۰۰۳ بانک دی	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	۰	۰.۰۰٪	۹۰۲,۳۶۴,۲۹۰	۰	۹۰۲,۳۶۴,۲۹۰	۲۵۳,۱۵۱,۹۱۳
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۷۰۰۰۸ بانک دی	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	۰	۰.۰۰٪	۹۳,۴۴۳,۵۹۱	۰	۹۳,۴۴۳,۵۹۱	۱,۷۸۶,۷۷۷,۵۸۵
جمع				۵,۱۳۷,۷۲۳,۶۵۰	۰	۵,۱۳۷,۷۲۳,۶۵۰	۱۰,۰۰۱,۸۵۴,۸۴۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۴,۳۸۵,۳۱۹,۳۹۶	۱۹,۸۱۲,۱۴۸,۴۲۵
۴,۳۸۵,۳۱۹,۳۹۶	۱۹,۸۱۲,۱۴۸,۴۲۵

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

جمع

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۱۴۹,۲۳۳,۴۳۲,۲۲۶	۲۴۸,۱۳۹,۵۳۲,۷۸۳
۱,۴۲۰,۳۹۸,۲۲۴	۱,۶۳۸,۲۳۲,۳۸۷
۱,۱۲۱,۴۷۸,۶۶۰	۱,۴۵۶,۴۷۳,۸۳۶
۱۵۱,۷۷۵,۳۰۹,۱۱۰	۲۵۱,۲۳۴,۲۳۹,۰۰۶

مدیر

متولی

حسابرس

جمع

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۴۰۹,۳۷۰,۳۶۰	۴۶۷,۳۱۶,۷۰۰
۵۳۶,۷۶۱,۳۸۷	۱,۱۸۵,۸۰۱,۱۰۹
۵,۴۴۹,۶۸۴,۳۲۵	۶,۹۵۹,۷۰۱,۰۹۳
۷,۳۷۰,۸۶۶	۱۲,۵۰۲,۶۲۲
۶,۴۰۳,۱۸۶,۹۳۸	۸,۶۲۵,۳۲۱,۵۲۴

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

۲۳- تعدیلات

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

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
	۵۴۷,۲۶۲,۱۴۴,۲۸۸	۷,۹۶۳,۸۳۹,۱۲۰,۲۵۴
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۱,۵۱۳,۳۸۹,۵۴۸,۳۹۱)	۰
جمع	(۹۶۶,۱۲۷,۴۰۴,۱۰۳)	۷,۹۶۳,۸۳۹,۱۲۰,۲۵۴

۲۴- تعهدات ، بدهی های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها، فاقد بدهی های احتمالی است . تعهدات بازارگردان به شرح یادداشت ۸-۴ صورت های مالی افشا شده است.

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	کارگزاری بانک دی	مدیر صندوق	ممتاز	۷۰۰	۰.۰۱٪	۷۰۰	۰.۰۳٪	۷۰۰	۰.۰۳٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	کارگزاری بانک دی	مدیر صندوق	عادی	۷۱,۵۲۲	۰.۸۷٪	۷۱,۵۲۲	۲.۸۸٪	۷۱,۵۲۲	۲.۸۸٪
ضامن نقدشوندگی/ضامن سودآوری	بانک دی	سرمایه گذار	ممتاز	۳۴,۳۰۰	۰.۴۲٪	۳۴,۳۰۰	۱.۳۸٪	۳۴,۳۰۰	۱.۳۸٪
ضامن نقدشوندگی/ضامن سودآوری	بانک دی	سرمایه گذار	عادی	۲,۳۶۳,۶۳۵	۲۸.۷۶٪	۲,۳۶۳,۶۳۵	۸۳.۹۲٪	۲,۰۸۶,۸۶۳	۸۳.۹۲٪
مدیر ثبت و اشخاص وابسته	گروه مالی و اقتصادی دی	سرمایه گذار	عادی	۱۵۸,۵۶۲	۱.۹۳٪	۱۵۸,۵۶۲	۸.۸۲٪	۲۱۹,۳۵۳	۸.۸۲٪
کارگزار و اشخاص وابسته	وبوعلی- شرکت سرمایه گذاری بوعلی	سرمایه گذار	عادی	۵۰,۷۶۱	۰.۶۲٪	۵۰,۷۶۱	۲.۷۹٪	۶۹,۲۷۱	۲.۷۹٪
کارگزار و اشخاص وابسته	ودی- بیمه دی	سرمایه گذار	عادی	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۱۸٪	۴,۳۷۵	۰.۱۸٪
کارگزار و اشخاص وابسته	دانا-بیمه دانا	سرمایه گذار	عادی	۵,۳۹۳,۶۵۲	۶۵.۶۴٪	۵,۳۹۳,۶۵۲	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
کارگزار و اشخاص وابسته	چپترو - شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی	سرمایه گذار	عادی	۱۴۳,۸۹۹	۱.۷۵٪	۱۴۳,۸۹۹	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
کارگزار و اشخاص وابسته	دماوند- شرکت تولید نیروی برق دماوند	سرمایه گذار		۴۱۱	۰.۰۱٪	۴۱۱	۰.۰۲٪	۳۹۹	۰.۰۲٪
جمع				۸,۲۱۷,۴۴۲	۱۰۰٪	۲,۴۸۶,۷۸۳	۱۰۰٪	۲,۴۸۶,۷۸۳	۱۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده بدهکار (بستانکار)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
			ریال		ریال
کارگزاری بانک دی	مدیر	کارمزد مدیر	۲۴۸,۱۳۹,۵۳۲,۷۸۳	طی دوره مالی	(۱۴۵,۸۲۸,۶۱۳,۲۱۵)
شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	متولی	کارمزد متولی	۱,۶۳۸,۲۳۲,۳۸۷	طی دوره مالی	(۱,۰۰۲,۵۳۸,۰۸۹)
موسسه حسابرسی بهمند	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۱,۴۵۶,۴۷۳,۸۳۶	طی دوره مالی	(۱,۵۵۳,۴۳۶,۱۱۱)
کارگزاری بانک دی	مدیر ثبت	کارمزد ارکان	۲۴۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۴,۲۰۰,۰۰۰)
شرکت کارگزاری بانک دی	مدیر صندوق	کارمزد معاملات	۱۴,۳۸۳,۴۵۰,۱۵۹	طی دوره مالی	(۵۳,۰۶۰,۱۶۲,۸۲۲)
جمع			۲۶۵,۶۱۷,۹۲۹,۱۶۵		(۲۰۱,۴۴۸,۹۵۰,۲۳۷)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

۲۷- کفایت سرمایه مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

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	
۱۵,۹۹۳,۶۳۷,۸۱۵,۸۲۴	۱۵,۴۶۵,۷۶۵,۱۶۹,۱۴۲	۲۹,۵۱۸,۵۲۵,۷۵۴,۶۸۹	سرمایه گذاری در سهام
۱۲,۹۴۲,۳۷۹,۱۰۳,۵۸۱	۱۳,۶۲۳,۵۵۶,۹۵۱,۱۳۸	۱۳,۶۲۳,۵۵۶,۹۵۱,۱۳۸	سرمایه گذاری درصندوق
۱۱,۴۵۹,۴۸۵,۸۴۵	۱۲,۷۳۲,۷۶۲,۰۵۰	۱۳,۶۵۸,۲۴۵,۵۵۸	سرمایه گذاری در اوراق
۱,۳۶۲,۸۸۱,۵۱۹,۶۸۲	۱,۳۶۲,۸۸۱,۵۱۹,۶۸۲	۱,۳۶۲,۸۸۱,۵۱۹,۶۸۲	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۰,۱۱۷,۹۵۳,۷۶۰	۸۳,۵۲۹,۹۲۲,۹۳۴	۱۶۷,۰۵۹,۸۴۵,۸۶۸	سایر دارایی ها
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	موجودی نقد
.	.	.	جاری کارگزاری
۳۰,۳۶۰,۴۸۵,۸۷۸,۶۹۳	۳۰,۵۴۸,۴۷۶,۳۲۴,۹۴۶	۴۴,۶۸۵,۶۹۲,۳۱۶,۹۳۵	جمع دارایی ها
۴۲,۴۴۸,۱۳۰,۲۵۸	۳۷,۱۴۲,۱۱۳,۹۷۵	۵۳,۰۶۰,۱۶۲,۸۲۲	جاری کارگزاری
۱۱۶,۶۶۲,۸۹۰,۵۷۲	۱۰۲,۰۸۰,۰۲۹,۲۵۱	۱۴۵,۸۲۸,۶۱۳,۲۱۵	بدهی به مدیر صندوق
۲,۵۱۳,۵۷۴,۲۴۷	۲,۵۱۳,۵۷۴,۲۴۷	۲,۵۱۳,۵۷۴,۲۴۷	بدهی به سایر ارکان صندوق
۱۷,۵۱۳,۹۷۲,۷۵۷	۱۷,۵۱۳,۹۷۲,۷۵۷	۱۷,۵۱۳,۹۷۲,۷۵۷	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۷۹,۱۳۸,۵۶۷,۸۳۴	۱۵۹,۲۴۹,۶۹۰,۲۳۰	۲۱۸,۹۱۶,۳۲۳,۰۴۱	جمع بدهی ها
۱,۵۶۲,۵۴۷,۰۰۰	۱۵,۶۲۵,۴۷۰,۰۰۰	۳,۱۲۵,۰۹۴,۰۰۰	تعهدات
۱۸۰,۷۰۱,۱۱۴,۸۳۴	۱۷۴,۸۷۵,۱۶۰,۲۳۰	۲۲۲,۰۴۱,۴۱۷,۰۴۱	جمع بدهیها و تعهدات
۱۶۸.۰۱	-	۲۰۱.۲۵	نسبت جاری (مرتبه)
-	۰.۰۰۶	۰.۰۰۵	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

۱-۲۷- کفایت سرمایه نماد دی مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

کفایت سرمایه نماد بانک دی به شرح ذیل می‌باشد:

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۸,۶۰۷,۷۵۲,۱۹۲,۲۵۱	۵,۵۳۳,۵۵۴,۹۸۰,۷۳۳	۱۲,۲۹۶,۷۸۸,۸۴۶,۰۷۳	سرمایه گذاری در سهام
۹,۳۳۶,۷۹۵,۹۶۳,۰۰۲	۹,۳۳۶,۷۹۵,۹۶۳,۰۰۲	۹,۳۳۶,۷۹۵,۹۶۳,۰۰۲	سرمایه گذاری در صندوق
۴,۸۲۹,۴۱۷,۵۱۹	۴,۳۴۶,۴۷۵,۷۶۷	۴,۸۲۹,۴۱۷,۵۱۹	سرمایه گذاری در اوراق بهادار
۱۱۳,۹۹۴,۷۱۵,۴۹۲	۱۱۳,۹۹۴,۷۱۵,۴۹۲	۱۱۳,۹۹۴,۷۱۵,۴۹۲	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹۷,۰۹۹,۶۴۶	۵۸,۲۵۹,۷۸۸	۱۹۴,۱۹۹,۲۹۲	سایر دارایی ها
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	موجودی نقد
.	.	.	جاری کارگزاری
۱۸,۱۴۴,۳۷۶,۸۹۵,۰۷۵	۱۴,۹۸۸,۷۶۰,۳۹۴,۷۸۳	۲۱,۷۵۲,۶۱۳,۱۴۱,۳۷۸	جمع دارایی ها
۶۳,۱۰۸,۳۴۶,۸۷۲	۷۲,۱۲۳,۸۲۴,۹۹۷	۹۰,۱۵۴,۷۸۱,۲۴۶	جاری کارگزاری
۵۵,۱۱۲,۵۸۱,۱۰۶	۶۲,۹۸۵,۸۰۶,۹۷۸	۷۸,۷۳۲,۲۵۸,۷۲۳	بدهی به مدیر صندوق
۳۳۶,۰۴۰,۰۰۰	۳۳۶,۰۴۰,۰۰۰	۳۳۶,۰۴۰,۰۰۰	بدهی به سایر ارکان صندوق
۹,۴۹۳,۱۵۳,۷۶۸	۹,۴۹۳,۱۵۳,۷۶۸	۹,۴۹۳,۱۵۳,۷۶۸	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۲۸,۰۵۰,۱۲۱,۷۴۶	۱۴۴,۹۳۸,۸۲۵,۷۴۳	۱۷۸,۷۱۶,۲۳۳,۷۳۷	جمع بدهی ها
۳۰۸,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۸۴۴,۸۰۰,۰۰۰	۶۱,۶۸۹,۶۰۰,۰۰۰	تعهدات
۴۳۶,۴۹۸,۱۲۱,۷۴۶	۱۷۵,۷۸۳,۶۲۵,۷۴۳	۲۴۰,۴۰۵,۸۳۳,۷۳۷	جمع بدهیها و تعهدات
-	۸۵.۲۷	۹۰.۴۸	نسبت جاری (مرتبه)
۰.۰۱	-	۰.۰۱۱	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

۲۷-۲- کفایت سرمایه نماد وبوعلی مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

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

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۰	۲,۰۱۶,۵۱۴,۵۳۴,۱۲۰	۳,۱۰۲,۳۳۰,۰۵۲,۴۹۳	سرمایه گذاری در سهام
۵۹۱,۷۰۸,۹۴۶,۰۰۸	۵۹۱,۷۰۸,۹۴۶,۰۰۸	۵۹۱,۷۰۸,۹۴۶,۰۰۸	سرمایه گذاری در صندوق
۴۰۴,۱۲۴,۳۸۵,۴۲۴	۴۰۴,۱۲۴,۳۸۵,۴۲۴	۴۰۴,۱۲۴,۳۸۵,۴۲۴	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹۷,۰۹۹,۶۴۶	۵۸,۲۵۹,۷۸۸	۱۹۴,۱۹۹,۲۹۲	سایر دارایی ها
۶,۴۰۵,۵۰۴,۱۶۲	۵,۶۰۴,۸۱۶,۱۴۲	۸,۰۰۶,۸۸۰,۲۰۳	جاری کارگزاری
۹۹۵,۹۳۰,۴۳۱,۰۷۸	۳,۰۱۲,۴۰۶,۱۲۵,۳۴۰	۴,۱۰۶,۳۶۴,۴۶۳,۴۲۰	جمع دارایی ها
۰	۰	۰	جاری کارگزاری
۱۱,۰۰۳,۷۸۲,۶۰۷	۱۲,۵۷۵,۷۵۱,۵۵۱	۱۵,۷۱۹,۶۸۹,۴۳۹	بدهی به مدیر صندوق
۳۳۵,۱۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۱۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۱۰۰,۰۰۰	بدهی به سایر ارکان صندوق
۱,۵۷۹,۲۲۲,۰۶۶	۱,۵۷۹,۲۲۲,۰۶۶	۱,۵۷۹,۲۲۲,۰۶۶	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۲,۹۱۸,۱۰۴,۶۷۳	۱۴,۴۹۰,۰۷۳,۶۱۷	۱۷,۶۳۴,۰۱۱,۵۰۵	جمع بدهی ها
۲۷۵,۸۸۹,۶۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۸۸,۹۶۰,۰۰۰	۵۵,۱۷۷,۹۲۰,۰۰۰	تعهدات
۲۸۸,۸۰۷,۷۰۴,۶۷۳	۴۲,۰۷۹,۰۳۳,۶۱۷	۷۲,۸۱۱,۹۳۱,۵۰۵	جمع بدهیها و تعهدات
-	۷۱.۵۹	۵۶.۴۰	نسبت جاری (مرتبه)
۰.۲۹۰	-	۰.۰۲	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

۳-۲۷- کفایت سرمایه ودی مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

کفایت سرمایه شرکت بیمه دی به شرح جدول ذیل می‌باشد:

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱,۸۶۴,۶۴۸,۸۶۲,۶۸۸	۱,۲۸۱,۹۴۶,۰۹۳,۰۹۸	۲,۳۳۰,۸۱۱,۰۷۸,۳۶۰	سرمایه گذاری در سهام
۶۴۳,۶۶۶,۰۷۷,۹۱۷	۶۴۳,۶۶۶,۰۷۷,۹۱۷	۶۴۳,۶۶۶,۰۷۷,۹۱۷	سرمایه گذاری در صندوق
۲۷۵,۱۵۲,۶۶۵,۲۰۶	۲۷۵,۱۵۲,۶۶۵,۲۰۶	۲۷۵,۱۵۲,۶۶۵,۲۰۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹۷,۰۹۹,۶۴۶	۵۸,۲۵۹,۷۸۸	۱۹۴,۱۹۹,۲۹۲	سایر دارایی ها
۲,۷۸۳,۵۶۴,۷۰۵,۴۵۷	۲,۲۰۰,۸۲۳,۰۹۶,۰۰۹	۳,۲۴۹,۸۲۴,۰۲۰,۷۷۵	جمع دارایی ها
۸,۱۵۷,۵۵۹,۲۶۲	۹,۳۲۲,۹۲۴,۸۷۱	۱۱,۶۵۳,۶۵۶,۰۸۹	بدهی به مدیر صندوق
۳۳۴,۹۴۰,۰۰۰	۳۳۴,۹۴۰,۰۰۰	۳۳۴,۹۴۰,۰۰۰	بدهی به سایر ارکان صندوق
۱,۳۴۶,۴۱۷,۷۸۹	۱,۳۴۶,۴۱۷,۷۸۹	۱,۳۴۶,۴۱۷,۷۸۹	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۹,۸۳۸,۹۱۷,۰۵۱	۱۱,۰۰۴,۲۸۲,۶۶۰	۱۳,۳۳۵,۰۱۳,۸۷۸	جمع بدهی ها
۱۷۴,۳۵۲,۶۲۰,۶۰۰	۱۷,۴۳۵,۲۶۲,۰۶۰	۳۴,۸۷۰,۵۲۴,۱۲۰	تعهدات
۱۸۴,۱۹۱,۵۳۷,۶۵۱	۲۸,۴۳۹,۵۴۴,۷۲۰	۴۸,۲۰۵,۵۳۷,۹۹۸	جمع بدهیها و تعهدات
-	۷۷.۳۹	۶۷.۴۲	نسبت جاری (مرتبه)
۰.۰۶۶	-	۰.۰۱۴۸	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

۴-۲۷- کفایت سرمایه دماوند مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

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

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۴,۹۹۳,۳۶۴,۱۱۴,۲۰۲	۳,۴۳۲,۹۳۷,۸۲۸,۵۱۴	۶,۲۴۱,۷۰۵,۱۴۲,۷۵۳	سرمایه گذاری در سهام
۱,۵۲۵,۸۷۹,۵۷۳,۵۳۴	۱,۵۲۵,۸۷۹,۵۷۳,۵۳۴	۱,۵۲۵,۸۷۹,۵۷۳,۵۳۴	سرمایه گذاری در صندوق
۸,۸۲۸,۸۲۸,۰۳۹	۷,۹۴۵,۹۴۵,۲۳۵	۸,۸۲۸,۸۲۸,۰۳۹	سرمایه گذاری در اوراق بهادار
۲۶۰,۲۵۱,۸۳۹,۴۶۳	۲۶۰,۲۵۱,۸۳۹,۴۶۳	۲۶۰,۲۵۱,۸۳۹,۴۶۳	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹۷,۰۹۹,۶۴۶	۵۸,۲۵۹,۷۸۸	۱۹۴,۱۹۹,۲۹۲	سایر دارایی ها
۳۶,۹۹۵,۲۲۱,۸۸۲	۳۲,۳۷۰,۸۱۹,۱۴۶	۴۶,۲۴۴,۰۲۷,۳۵۲	جاری کارگزاری
۶,۸۲۵,۴۱۶,۶۷۶,۷۶۶	۵,۲۵۹,۴۴۴,۲۶۵,۶۸۰	۸,۰۸۳,۱۰۳,۶۱۰,۴۳۳	جمع دارایی ها
.	.	.	جاری کارگزاری
۲۰,۵۴۸,۳۲۸,۲۲۱	۲۳,۴۸۳,۸۰۳,۶۸۲	۲۹,۳۵۴,۷۵۴,۶۰۲	بدهی به مدیر صندوق
۳۳۵,۴۸۰,۰۰۰	۳۳۵,۴۸۰,۰۰۰	۳۳۵,۴۸۰,۰۰۰	بدهی به سایر ارکان صندوق
۲۵,۸۸۰,۰۱۸,۴۳۹	۲۵,۸۸۰,۰۱۸,۴۳۹	۲۵,۸۸۰,۰۱۸,۴۳۹	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۴۶,۷۶۳,۸۲۶,۶۶۰	۴۹,۶۹۹,۳۰۲,۱۲۱	۵۵,۵۷۰,۲۵۳,۰۴۱	جمع بدهی ها
۱۶۵,۱۵۸,۲۷۶,۴۰۰	۱۶,۵۱۵,۸۲۷,۶۴۰	۳۳,۰۳۱,۶۵۵,۲۸۰	تعهدات
۲۱۱,۹۲۲,۱۰۳,۰۶۰	۶۶,۲۱۵,۱۲۹,۷۶۱	۸۸,۶۰۱,۹۰۸,۳۲۱	جمع بدهیها و تعهدات
-	۷۹,۴۳	۹۱,۲۳	نسبت جاری (مرتبه)
۰.۰۳۱	-	۰.۰۱	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

۲۷-۵- کفایت سرمایه دی سهام مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

کفایت سرمایه صندوق دی سهام به شرح جدول ذیل می‌باشد:

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۳۲۸,۲۴۶,۲۹۱,۸۰۸	۲۷۳,۵۳۸,۵۷۶,۵۰۷	۳۶۴,۷۱۸,۱۰۲,۰۰۹	سرمایه گذاری درصندوق
۱۰۶,۹۳۸,۳۰۷,۶۲۴	۱۰۶,۹۳۸,۳۰۷,۶۲۴	۱۰۶,۹۳۸,۳۰۷,۶۲۴	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹۶,۲۲۳,۷۳۷	۵۷,۷۳۴,۲۴۲	۱۹۲,۴۴۷,۴۷۴	سایر دارایی‌ها
۴۳۵,۲۸۰,۸۲۳,۱۶۹	۳۸۰,۵۳۴,۶۱۸,۳۷۳	۴۷۱,۸۴۸,۸۵۷,۱۰۷	جمع دارایی‌ها
۱,۴۳۳,۹۷۲,۴۶۰	۱,۶۳۸,۸۲۵,۶۶۸	۲,۰۴۸,۵۳۲,۰۸۵	جاری کارگزاری
۱,۱۸۱,۶۹۷,۶۷۲	۱,۳۵۰,۵۱۱,۶۲۵	۱,۶۸۸,۱۳۹,۵۳۱	بدهی به مدیر صندوق
۳۳۴,۴۶۰,۰۰۰	۳۳۴,۴۶۰,۰۰۰	۳۳۴,۴۶۰,۰۰۰	بدهی به سایر ارکان صندوق
۸۲۷,۰۸۶,۹۷۲	۴۴۲,۲۳۵,۴۴۱	۸۲۷,۰۸۶,۹۷۲	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۲,۳۴۳,۲۴۴,۶۴۴	۲,۱۲۷,۲۰۷,۰۶۶	۴,۸۹۸,۲۱۸,۵۸۸	جمع بدهی‌ها
۵۸۳,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	تعهدات
۵۸۵,۵۶۸,۲۴۴,۶۴۴	۶۰,۴۴۹,۷۰۷,۰۶۶	۱۲۱,۵۴۳,۲۱۸,۵۸۸	جمع بدهیها و تعهدات
-	۶.۲۹۵۱	۳.۸۸۲۱	نسبت جاری (مرتبه)
۱.۳۴۵	-	۰.۲۵۷۶	نسبت جاری (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

۲۷-۶- کفایت سرمایه دانا مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

کفایت سرمایه صندوق دی سهام به شرح جدول ذیل می‌باشد:

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۰	۳,۶۲۷,۹۰۷,۷۰۸,۰۶۲	۵,۵۸۱,۳۹۶,۴۷۳,۹۴۱	سرمایه گذاری در سهام
۱۴۶,۸۷۹,۴۱۹,۱۸۳	۱۴۶,۸۷۹,۴۱۹,۱۸۳	۱۴۶,۸۷۹,۴۱۹,۱۸۳	سرمایه گذاری در صندوق
۸۸,۱۵۴,۹۷۱,۹۱۶	۸۸,۱۵۴,۹۷۱,۹۱۶	۸۸,۱۵۴,۹۷۱,۹۱۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹۶,۱۹۷,۶۶۷	۵۷,۷۱۸,۶۰۰	۱۹۲,۳۹۵,۳۳۳	سایر دارایی ها
۰	۰	۰	جاری کارگزاری
۲۳۵,۱۳۰,۵۸۸,۷۶۶	۳,۸۶۲,۹۹۹,۸۱۷,۷۶۱	۵,۸۱۶,۶۲۳,۲۶۰,۳۷۳	جمع دارایی ها
۲۰۳۴۰۱۶۵۴۱۰	۲۳۲۴۵۹۰۳۳۲۶	۲۹,۰۵۷,۳۷۹,۱۵۷	جاری کارگزاری
۴,۶۵۶,۷۳۹,۶۵۵	۵,۳۲۱,۹۸۸,۱۷۸	۶,۶۵۲,۴۸۵,۲۲۲	بدهی به مدیر صندوق
۳۳۴,۵۴۰,۰۰۰	۳۳۴,۵۴۰,۰۰۰	۳۳۴,۵۴۰,۰۰۰	بدهی به سایر ارکان صندوق
۱,۶۲۰,۳۱۹,۱۹۱	۱,۶۲۰,۳۱۹,۱۹۱	۱,۶۲۰,۳۱۹,۱۹۱	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۶,۹۵۱,۷۶۴,۲۵۶	۳۰,۵۲۲,۷۵۰,۶۹۴	۳۷,۶۶۴,۷۲۳,۵۷۰	جمع بدهی ها
۰	۰	۰	تعهدات
۲۶,۹۵۱,۷۶۴,۲۵۶	۳۰,۵۲۲,۷۵۰,۶۹۴	۳۷,۶۶۴,۷۲۳,۵۷۰	جمع بدهیها و تعهدات
-	۱۲۶۶	۱۵۴	نسبت جاری (مرتبه)
۰.۱۱۵	-	۰.۰۰۶	نسبت جاری (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

۷-۲۷- کفایت سرمایه حیترو مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

کفایت سرمایه صندوق دی سهام به شرح جدول ذیل می‌باشد:

نسبت جاری	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	نسبت بدهی و تعهدات
۱۰۰,۷۷۶,۶۷۱,۳۹۷	۰	۱۵۵,۰۴۱,۰۳۲,۷۶۵	سرمایه گذاری در سهام
۰	۰	۰	سرمایه گذاری درصندوق
۱۶,۵۲۱,۶۷۲,۷۱۵	۱۶,۵۲۱,۶۷۲,۷۱۵	۱۶,۵۲۱,۶۷۲,۷۱۵	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۷,۷۱۸,۳۹۶	۹۶,۱۹۷,۳۳۶	۱۹۲,۳۹۴,۶۵۲	سایر دارایی ها
۰	۰	۰	جاری کارگزاری
۱۱۷,۳۵۶,۰۶۲,۴۰۸	۱۶,۶۱۷,۸۷۰,۰۴۱	۱۷۱,۷۵۵,۱۰۰,۱۳۲	جمع دارایی ها
۳۵۴,۵۶۹,۹۹۵	۳۱۰,۲۴۸,۷۴۶	۴۴۳,۲۱۲,۴۹۴	بدهی به مدیر صندوق
۲۷۹,۴۵۰,۱۳۷	۲۷۹,۴۵۰,۱۳۷	۲۷۹,۴۵۰,۱۳۷	بدهی به سایر ارکان صندوق
۵۶۵,۸۰۶,۲۶۹	۵۶۵,۸۰۶,۲۶۹	۵۶۵,۸۰۶,۲۶۹	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۱۹۹,۸۲۶,۴۰۱	۱,۱۵۵,۵۰۵,۱۵۲	۱,۲۸۸,۴۶۸,۹۰۰	جمع بدهی ها
۰	۰	۰	تعهدات
۱,۱۹۹,۸۲۶,۴۰۱	۱,۱۵۵,۵۰۵,۱۵۲	۱,۲۸۸,۴۶۸,۹۰۰	جمع بدهیها و تعهدات
۹۷.۸	-	۱۳۳	نسبت جاری (مرتبه)
-	۰.۰۷۰	۰.۰۰۸	نسبت جاری (مرتبه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

۲۷-۷- کفایت سرمایه عمارت دی مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

کفایت سرمایه صندوق دی سهام به شرح جدول ذیل می‌باشد:

نسبت جاری	نسبت جاری	نسبت جاری	نسبت جاری
۰	۰	۰	۰
۱,۰۱۳,۹۰۸,۸۶۹,۴۸۵	۱,۰۱۳,۹۰۸,۸۶۹,۴۸۵	۱,۰۱۳,۹۰۸,۸۶۹,۴۸۵	۱,۰۱۳,۹۰۸,۸۶۹,۴۸۵
۹۷,۷۴۲,۹۶۱,۸۴۲	۹۷,۷۴۲,۹۶۱,۸۴۲	۹۷,۷۴۲,۹۶۱,۸۴۲	۹۷,۷۴۲,۹۶۱,۸۴۲
۹۶,۱۹۷,۲۸۴	۵۷,۷۱۸,۳۷۰	۱۹۳,۳۹۴,۵۶۸	۱۹۳,۳۹۴,۵۶۸
۱۲,۵۵۴,۶۵۹,۹۰۰	۹,۷۶۴,۷۳۵,۴۷۸	۱۳,۹۴۹,۶۲۲,۱۱۱	۱۳,۹۴۹,۶۲۲,۱۱۱
۱,۱۲۴,۳۰۲,۶۸۸,۵۱۱	۱,۱۲۱,۴۷۴,۲۸۵,۱۷۵	۱,۱۲۵,۷۹۳,۸۴۸,۰۰۶	۱,۱۲۵,۷۹۳,۸۴۸,۰۰۶
۱,۱۰۹,۰۹۱,۹۸۱	۱,۲۶۷,۵۳۳,۶۹۲	۱,۵۸۴,۴۱۷,۱۱۵	۱,۵۸۴,۴۱۷,۱۱۵
۲۲۳,۵۶۴,۱۱۰	۲۲۳,۵۶۴,۱۱۰	۲۲۳,۵۶۴,۱۱۰	۲۲۳,۵۶۴,۱۱۰
۲۳۵,۴۰۳,۲۸۶	۲۳۵,۴۰۳,۲۸۶	۲۳۵,۴۰۳,۲۸۶	۲۳۵,۴۰۳,۲۸۶
۱,۵۶۸,۰۵۹,۳۷۷	۱,۷۲۶,۵۰۱,۰۸۸	۲,۰۴۳,۳۸۴,۵۱۱	۲,۰۴۳,۳۸۴,۵۱۱
۱۵,۶۲۵,۴۷۰,۰۰۰	۱,۵۶۲,۵۴۷,۰۰۰	۳,۱۲۵,۰۹۴,۰۰۰	۳,۱۲۵,۰۹۴,۰۰۰
۱۷,۱۹۳,۵۲۹,۳۷۷	۳,۲۸۹,۰۴۸,۰۸۸	۵,۱۶۸,۴۷۸,۵۱۱	۵,۱۶۸,۴۷۸,۵۱۱
-	۳۴۱.۰	۲۱۸	۲۱۸
۰.۰۱۵	-	۰.۰۰۵	۰.۰۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی

(الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۳۹۶,۷۸۸,۸۴۶,۰۷۳	۱۲,۱۱۳,۷۱۷,۸۹۵,۸۱۹	۳,۱۰۲,۳۳۰,۰۵۲,۴۹۳	۳,۳۳۰,۸۱۱,۰۷۸,۳۶۰	۲,۳۶۳,۰۷۶,۱۰۰,۰۱۵	۲,۳۶۳,۰۷۶,۱۰۰,۰۱۵	۲,۳۶۳,۰۷۶,۱۰۰,۰۱۵	۲,۳۶۳,۰۷۶,۱۰۰,۰۱۵
۹,۳۳۶,۷۹۵,۹۶۳,۰۰۲	۹,۳۳۶,۷۹۵,۹۶۳,۰۰۲	۲,۸۶۲,۷۹۸,۴۰۷,۸۲۶	۲,۸۶۲,۷۹۸,۴۰۷,۸۲۶	۲,۸۶۲,۷۹۸,۴۰۷,۸۲۶	۲,۸۶۲,۷۹۸,۴۰۷,۸۲۶	۲,۸۶۲,۷۹۸,۴۰۷,۸۲۶	۲,۸۶۲,۷۹۸,۴۰۷,۸۲۶
۴,۸۲۹,۴۱۷,۵۱۹	۴,۸۲۹,۴۱۷,۵۱۹	۴,۰۰۲,۰۹۶,۳۷۵	۴,۰۰۲,۰۹۶,۳۷۵	۴,۰۰۲,۰۹۶,۳۷۵	۴,۰۰۲,۰۹۶,۳۷۵	۴,۰۰۲,۰۹۶,۳۷۵	۴,۰۰۲,۰۹۶,۳۷۵
۱۱۳,۹۹۴,۷۱۵,۴۹۲	۱۱۳,۹۹۴,۷۱۵,۴۹۲	۵۰۹,۳۹۹,۴۳۲,۸۶۴	۵۰۹,۳۹۹,۴۳۲,۸۶۴	۵۰۹,۳۹۹,۴۳۲,۸۶۴	۵۰۹,۳۹۹,۴۳۲,۸۶۴	۵۰۹,۳۹۹,۴۳۲,۸۶۴	۵۰۹,۳۹۹,۴۳۲,۸۶۴
۱۹۴,۱۹۹,۲۹۲	۱۹۴,۱۹۹,۲۹۲	۳۶۵,۴۵۷,۱۶۵	۳۶۵,۴۵۷,۱۶۵	۱۹۴,۱۹۹,۲۹۲	۱۹۴,۱۹۹,۲۹۲	۱۹۴,۱۹۹,۲۹۲	۱۹۴,۱۹۹,۲۹۲
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
-	-	۸,۰۰۶,۸۸۰,۲۰۳	-	-	-	-	-
۳۱,۷۵۳,۶۱۳,۱۴۱,۳۷۸	۳۱,۷۵۳,۶۱۳,۱۴۱,۳۷۸	۴,۱۰۶,۳۶۴,۴۶۳,۴۲۰	۴,۱۰۶,۳۶۴,۴۶۳,۴۲۰	۴,۱۰۶,۳۶۴,۴۶۳,۴۲۰	۴,۱۰۶,۳۶۴,۴۶۳,۴۲۰	۴,۱۰۶,۳۶۴,۴۶۳,۴۲۰	۴,۱۰۶,۳۶۴,۴۶۳,۴۲۰

بدهی ها:

حسابهای فی مابین با کارگزاران

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

حسابهای پرداختنی به ارکان صندوق

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی هر واحد

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-
۳۶۴,۷۱۸,۱۰۲,۰۰۹	۳۶۴,۷۱۸,۱۰۲,۰۰۹	۲۹۲,۴۶۸,۳۴۸,۶۴۴	۲۹۲,۴۶۸,۳۴۸,۶۴۴	۲۹۲,۴۶۸,۳۴۸,۶۴۴	۲۹۲,۴۶۸,۳۴۸,۶۴۴	۲۹۲,۴۶۸,۳۴۸,۶۴۴	۲۹۲,۴۶۸,۳۴۸,۶۴۴
۱۰۶,۹۳۸,۳۰۷,۶۲۴	۱۰۶,۹۳۸,۳۰۷,۶۲۴	۳,۵۵۷,۴۹۲,۶۹۳	۳,۵۵۷,۴۹۲,۶۹۳	۳,۵۵۷,۴۹۲,۶۹۳	۳,۵۵۷,۴۹۲,۶۹۳	۳,۵۵۷,۴۹۲,۶۹۳	۳,۵۵۷,۴۹۲,۶۹۳
۱۹۲,۴۴۷,۴۷۴	۱۹۲,۴۴۷,۴۷۴	۱۳۱,۰۲۱,۴۸۹	۱۳۱,۰۲۱,۴۸۹	۱۹۲,۴۴۷,۴۷۴	۱۹۲,۴۴۷,۴۷۴	۱۹۲,۴۴۷,۴۷۴	۱۹۲,۴۴۷,۴۷۴
-	-	-	-	-	-	-	-
۴۷۱,۸۴۸,۸۵۷,۱۰۷	۴۷۱,۸۴۸,۸۵۷,۱۰۷	۲۹۶,۱۷۹,۳۹۸,۴۹۶	۲۹۶,۱۷۹,۳۹۸,۴۹۶	۲۹۶,۱۷۹,۳۹۸,۴۹۶	۲۹۶,۱۷۹,۳۹۸,۴۹۶	۲۹۶,۱۷۹,۳۹۸,۴۹۶	۲۹۶,۱۷۹,۳۹۸,۴۹۶

بدهی ها:

حسابهای فی مابین با کارگزاران

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

حسابهای پرداختنی به ارکان صندوق

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی هر واحد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱
بانک دی	سرمایه گذاری پوعلی	بیمه دی	دعائود						
درآمدها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱,۸۵۵,۸۳۹,۹۷۶,۳۰۵	۲,۸۷۲,۹۱۸,۱۶۱	۲,۳۸۹,۷۸۴,۱۲۳	۲۸۰,۰۵۷,۳۸۶,۱۵۵	۷,۴۱۳,۲۰۶,۵۲۴	۳۸,۸۹۸,۵۶۸,۱۸۰	۲,۸۳۷,۷۶۵,۸۱۶,۳۹۹	۳,۸۷۲,۹۱۸,۱۶۱	۷,۴۱۳,۲۰۶,۵۲۴
درآمد سود سهام و اوراق بهادار با درآمد ثابت	۲۳,۷۶۸,۶۶۷,۸۷۳	۲۷۵,۹۶۶,۹۱۳,۵۵۱	۲۷۳,۱۶۹,۸۸۸,۱۶۰	۱۹۷,۱۰۱,۵۸۲,۷۳۵	۲۳۶,۷۵۳,۹۲۱,۳۴۴	۳۳۹,۵۰۹,۳۵۹,۳۸۲	۰	۲۳,۷۶۸,۶۶۷,۸۷۳	۲۳,۷۶۸,۶۶۷,۸۷۳
سود سپرده و گواهی بانکی	۴,۱۴۰,۵۶۶,۷۳۵	۹۲,۴۴۳,۵۹۱	۲۵۳,۱۵۱,۹۱۳	۱,۲۶۹,۰۲۴	۱,۷۸۶,۷۷۷,۵۸۵	۹۳,۴۴۳,۵۹۱	۷,۹۴۷,۴۹۸,۲۶۴	۴,۱۴۰,۵۶۶,۷۳۵	۱,۷۸۶,۷۷۷,۵۸۵
درآمد(هزینه) ناشی از تغییر ارزش دارایی ها	۴,۹۱۶,۰۵۴,۷۶۹,۲۳۵	۶۳۱,۷۹۶,۳۸۲,۵۵۹	(۷,۶۷۱,۰۳۱,۹۹۲)	۲,۴۵۴,۴۳۶,۹۱۹,۷۷۹	(۱۷۴,۰۸۹,۷۰۸,۵۰۱)	۸۴۴,۶۶۲,۲۲۹,۱۸۵	۴۲۶,۵۶۴,۱۳۴,۷۰۴	۴,۹۱۶,۰۵۴,۷۶۹,۲۳۵	(۱۷۴,۰۸۹,۷۰۸,۵۰۱)
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدها	۶,۷۹۹,۸۰۳,۹۶۰,۱۴۸	۹۲۲,۱۳۸,۴۷۷,۵۶۱	۲۶۸,۱۴۱,۷۹۲,۲۰۴	۲,۹۳۱,۵۹۷,۲۵۷,۷۰۳	۷۱,۸۶۴,۱۹۶,۹۵۲	۱,۲۲۲,۱۶۳,۶۰۰,۳۳۸	۳,۲۷۲,۲۷۷,۴۴۹,۳۶۷	۲۶۸,۱۴۱,۷۹۲,۲۰۴	۲,۹۳۱,۵۹۷,۲۵۷,۷۰۳
هزینه ها:									
هزینه های کارمزد ارکان	۱۳۶,۷۷۱,۳۹۳,۶۳۵	۲۰,۴۴۳,۹۷۱,۸۵۵	۲۷,۳۴۹,۰۰۵,۳۸۴	۴۹,۵۶۸,۱۷۵,۴۴۹	۱۲,۰۲۷,۵۲۱,۴۲۲	۲۷,۱۹۳,۸۶۱,۷۸۵	۸۵,۸۹۴,۰۱۴,۸۷۶	۱۳۶,۷۷۱,۳۹۳,۶۳۵	۱۲,۰۲۷,۵۲۱,۴۲۲
سایر هزینه ها	۸,۳۶۹,۷۰۱,۱۶۰	۱,۲۴۶,۸۳۴,۶۹۹	۱,۱۸۳,۵۷۸,۱۶۹	۲۶,۹۹۷,۰۲۰,۳۴۰	۸۳۸,۸۷۸,۵۰۴	۱,۵۶۲,۹۷۸,۶۸۱	۲,۶۵۱,۳۸۹,۴۹۷	۸,۳۶۹,۷۰۱,۱۶۰	۸۳۸,۸۷۸,۵۰۴
جمع هزینه ها	۱۴۵,۱۴۱,۰۹۴,۷۹۵	۲۱,۶۹۰,۸۰۶,۵۵۴	۲۸,۵۳۲,۵۸۳,۵۵۳	۷۶,۵۶۵,۱۹۵,۷۸۹	۱۲,۸۶۶,۳۹۹,۹۲۶	۲۸,۷۵۶,۸۴۰,۴۶۶	۸۸,۵۴۵,۴۰۴,۳۷۳	۱۴۵,۱۴۱,۰۹۴,۷۹۵	۱۲,۸۶۶,۳۹۹,۹۲۶
سود (زیان)	۶,۶۵۴,۶۶۲,۸۶۵,۳۵۳	۹۱۰,۴۴۷,۶۷۱,۰۰۷	۲۳۹,۶۰۹,۲۰۸,۶۵۱	۲,۸۵۵,۰۲۲,۰۶۱,۹۱۴	۵۸,۹۹۷,۷۹۷,۰۲۶	۱,۱۹۴,۴۰۶,۷۵۹,۸۷۲	۳,۱۸۳,۷۳۲,۰۴۴,۹۹۴	۲۳۹,۶۰۹,۲۰۸,۶۵۱	۲,۸۵۵,۰۲۲,۰۶۱,۹۱۴
درآمد(هزینه) ناشی از تغییر ارزش دارایی ها	۳۱,۲۶۵,۹۳۷,۸۲۹	۲۷,۳۲۰,۱۰۸,۰۳۲	۱۰۲,۱۱۵,۵۵۱,۵۰۰	۱۰,۰۰۹,۱۹۰,۱۴۷,۱۹۱	۲۷,۳۲۰,۱۰۸,۰۳۲	۱۰,۰۰۹,۱۹۰,۱۴۷,۱۹۱	۱۲,۱۵۲,۷۷۸,۷۹۱	۳۱,۲۶۵,۹۳۷,۸۲۹	۱۰,۰۰۹,۱۹۰,۱۴۷,۱۹۱
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۱۹,۸۱۲,۱۴۸,۴۲۵	۰	۰	۱۹,۸۱۲,۱۴۸,۴۲۵	۰	۰	۴,۳۸۵,۳۱۹,۳۹۶	۱۹,۸۱۲,۱۴۸,۴۲۵	۰
جمع درآمدها	۱۷۹,۰۲۷,۰۶۷,۳۵۸	۲۷,۶۸۱,۷۳۷,۴۰۴	۱۲۵,۷۷۳,۵۴۵,۳۴۵	۱۳,۲۴۷,۹۴۱,۱۷۱,۲۴۲	۲۷,۶۸۱,۷۳۷,۴۰۴	۱۰,۲۸۸,۷۵۵,۵۲۵,۳۸۵	(۲۷,۱۷۲,۹۵۵,۷۹۶)	۱۷۹,۰۲۷,۰۶۷,۳۵۸	۱۰,۲۸۸,۷۵۵,۵۲۵,۳۸۵
هزینه ها:									
هزینه های کارمزد ارکان	۳,۴۳۲,۹۸۸,۵۰۱	۶۸۶,۲۴۳,۲۱۶	۱,۷۰۳,۵۹۲,۶۲۳	۲۵۱,۲۳۴,۲۳۹,۰۰۶	۱۱,۴۴۴,۰۱۱,۹۴۲	۱۱,۴۴۴,۰۱۱,۹۴۲	۱,۹۰۶,۱۹۲,۷۱۴	۳,۴۳۲,۹۸۸,۵۰۱	۱۱,۴۴۴,۰۱۱,۹۴۲
سایر هزینه ها	۲,۵۱۲,۱۸۸,۶۱۶	۴۲۷,۸۶۲,۹۵۶	۳۱۸,۴۹۲,۲۴۷	۴۳,۳۰۴,۱۵۶,۹۳۷	۱,۸۶۹,۰۸۱,۳۵۸	۱,۸۶۹,۰۸۱,۳۵۸	۶۰۹,۹۳۲,۱۹۲	۲,۵۱۲,۱۸۸,۶۱۶	۱,۸۶۹,۰۸۱,۳۵۸
جمع هزینه ها	۵,۹۴۵,۱۷۷,۱۱۷	۱,۱۱۴,۱۰۶,۱۷۲	۲,۰۲۲,۰۸۱,۸۷۰	۲۹۴,۵۳۸,۳۹۵,۹۶۳	۱,۱۱۴,۱۰۶,۱۷۲	۱۳,۳۰۳,۰۹۳,۲۰۰	۲,۵۱۲,۱۲۴,۹۰۶	۵,۹۴۵,۱۷۷,۱۱۷	۱,۱۱۴,۱۰۶,۱۷۲
سود (زیان)	۱۷۳,۰۸۱,۸۹۰,۲۴۱	۲۶,۵۶۷,۶۲۱,۲۲۲	۱۲۳,۷۵۱,۴۶۳,۴۷۵	۱۲,۹۵۳,۴۰۲,۷۷۵,۳۹۹	۲۶,۵۶۷,۶۲۱,۲۲۲	۱۰,۱۵۴,۶۵۲,۴۲۲,۱۸۵	(۲۹,۶۸۷,۰۸۰,۷۰۲)	۱۷۳,۰۸۱,۸۹۰,۲۴۱	۱۰,۱۵۴,۶۵۲,۴۲۲,۱۸۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

(ج) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
دماوند		بیمه دی		سرمایه گذاری پوعلی		بانک دی							
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳,۶۹۵,۸۸۷,۹۵۱,۸۷۳	۳,۱۲۱	۵,۱۴۴,۵۰۶,۹۷۰,۹۳۰	۲,۶۱۶	۲,۸۵۹,۳۹۹,۲۴۸,۲۸۳	۳,۹۵۶	۲,۸۸۶,۴۸۴,۶۰۵,۲۱۱	۳,۵۶۸	۱,۸۷۲,۱۴۹,۹۶۹,۰۰۴	۴۳۲,۷۹۷	۲,۸۲۴,۳۲۹,۳۲۶,۸۹۱	۴۵۹,۳۵۸	۱۲,۴۹۶,۳۰۵,۶۵۳,۲۵۵	۱,۲۰۷,۲۷۵
۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۵	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	۳,۳۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۷	۰	۰	۷۸,۰۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۸۹	۱۱,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۱۸	۵۰۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۷,۲۸۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۱	۰	۰	۰	۰	۴۷,۰۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۰۳۱
۸۳۵,۱۴۷,۶۷۳,۷۰۶	۰	۲۷,۹۸۲,۳۲۴,۵۴۸	۰	۲,۳۰۸,۲۴۶,۰۳۹,۸۴۴	۰	(۵۵۹,۷۳۲,۲۶۹,۳۳۱)	۰	۲۸۱,۹۰۴,۸۰۷,۷۳۲	۰	۵۸,۸۷۶,۳۶۵,۱۵۲	۰	۴,۵۳۸,۵۴۰,۵۹۸,۹۷۲	۰
(۲۹۴,۰۵۲,۸۶۴,۸۱۸)	۰	۲,۸۵۵,۰۲۲,۰۶۱,۹۱۴	۰	۲۳۹,۶۰۹,۲۰۸,۶۵۱	۰	۹۱۰,۴۴۷,۶۷۱,۰۰۷	۰	۵۸,۹۹۷,۷۹۷,۰۲۶	۰	۱,۱۹۴,۴۰۶,۷۵۹,۸۷۲	۰	۳,۱۸۳,۷۳۲,۰۴۴,۹۹۴	۰
۴,۳۳۷,۴۷۷,۷۶۰,۷۶۱	۲,۶۱۶	۸,۰۲۷,۵۳۲,۲۵۷,۳۹۲	۲,۶۲۸	۵,۴۱۰,۶۲۱,۴۹۶,۷۷۸	۷,۳۳۲	۳,۳۲۷,۹۱۱,۰۰۶,۸۹۷	۴,۲۷۹	۲,۲۹۱,۱۴۱,۵۷۳,۷۶۲	۵۱۰,۸۸۶	۴,۰۸۸,۷۳۰,۴۵۱,۹۱۵	۴۷۰,۴۷۶	۲۰,۷۲۵,۸۶۲,۲۹۷,۲۲۱	۱,۷۱۴,۵۵۹

خالص دارایی ها:

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری)ابتدای دوره

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

تعدیلات

سود(زیان) خالص

جمع

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
دی سهام		دی سهام		دانا		حیترو		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱		جمع دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۵۱,۳۹۹	۲۹۳,۸۶۸,۷۴۸,۲۷۸	۰	۰	۴,۹۷۷,۱۴۶	۴,۳۶۳,۵۰۶,۵۹۶,۰۳۸	۰	۰	۰	۰	۱,۸۹۷,۵۴۸	۲۱,۱۷۴,۲۷۳,۴۷۱,۷۶۴
۰	۰	۰	۰	۴۱۶,۵۰۶	۴۱۶,۵۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۸۹۹	۱۴۳,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۹۹۹	۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۹,۳۳۵	۵۸۹,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶۵,۰۶,۴۹۱,۴۲۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۹۶۳,۸۳۹,۱۲۰,۲۵۴
۰	۱۷۳,۰۸۱,۸۹۰,۳۴۱	۰	(۳۹,۶۸۷,۰۸۰,۷۰۳)	۰	۱۰,۱۵,۴۵۳,۴۳۲,۱۸۵	۰	۲۶,۵۶۷,۶۳۱,۳۳۲	۰	۱۲۳,۷۵۱,۴۶۳,۴۹۵	۰	۳,۱۵۸,۵۹۹,۱۰۵,۱۵۱
۲۵۱,۳۹۹	۴۶۶,۹۵۰,۶۳۸,۵۱۹	۲۵۱,۳۹۹	۲۲۰,۸۴۳,۵۶۸,۶۴۷	۵,۳۹۳,۶۵۲	۵,۷۷۸,۹۵۸,۵۳۶,۸۰۳	۱۴۳,۸۹۹	۱۷۰,۴۶۶,۶۳۱,۳۳۲	۹۹۹,۹۹۹	۱,۱۲۳,۷۵۰,۴۶۳,۴۹۵	۸,۲۰۵,۶۶۴	۴۴,۵۶۲,۲۵۹,۹۹۳,۸۹۴

خالص دارایی ها:

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری)ابتدای دوره

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

تعدیلات

سود(زیان) خالص

جمع