

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

بازارگردانی گروه دی

گزارش حسابرس مستقل

همراه با صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

فهرست مندرجات

شماره صفحات

(۱) تا (۵)

الف- گزارش حسابرس مستقل

(۱) تا (۳۴)

ب - صورتهای مالی دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

* * * * *



مؤسسه حسابرسی بهمن

Behmand

مسئولان رسمی

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

تلفن: ۸۸۸۴۳۷۰۸ - ۲ / ۸۸۳۰۵۳۹۱ - ۲

نمابر: ۸۸۸۴۴۶۸۵

«بسمه تعالی»

گزارش حسابرس مستقل به مدیر صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۵ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده در بالا وضعیت مالی صندوق در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۵ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی و رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهارنظر

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

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سازمان بورس



و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، برعهده مدیر صندوق است. در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

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

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

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

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

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

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.

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

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثر گذار باشد، و در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوطه به اطلاع آنها می رسد.

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

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات وضع شده سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

(... صفحه بعد)

ردیف	مرجع	موضوع عدم رعایت الزامات و مقررات	نمونه موارد عدم رعایت
(۱)	بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه	ارائه و انتشار صورتهای مالی و گزارش عملکرد حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره	صورتهای مالی و گزارش عملکرد دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۱/۳۰ به دلیل شرایط اخیر حاکم بر کشور در تاریخ ۱۴۰۵/۱/۲۶ بارگذاری شده است.
(۲)	ماده ۱۳ اساسنامه	صدور واحدهای سرمایه گذاری بجای پرداخت وجه نقد حداکثر ۷۰٪ از طریق انتقال سهام یا حق تقدم متعلق به خود.	عدم رعایت در نماد چیترو در تاریخ ۱۴۰۵/۴/۱۰ که به صورت ۱۰۰٪ استفاده گردیده که می توان به مبلغ ۱۴۳,۹۰۰ میلیون ریال اشاره نمود.
(۳)	بند ۷ امیدنامه	رعایت حداقل حجم معاملات روزانه نمادهای ذکر شده در جدول ۱-۷ امیدنامه و رعایت حداقل حجم سفارشات روزانه	نماد دی تاریخ ۱۴۰۵/۲/۲ تا ۱۴۰۵/۲/۹ و ۱۴۰۵/۵/۱۸ و ۱۴۰۵/۵/۲۷ ودی از ۱۴۰۴/۱۲/۲ تا ۱۴۰۴/۱۲/۶ دماوند ۱۴۰۵/۵/۱۸ و ۱۴۰۵/۳/۱۶ عمارت دی ۱۴۰۵/۳/۲۰ و ۱۴۰۵/۳/۱۲ چیترو ۱۴۰۵/۴/۲۷ و ۱۴۰۵/۵/۳ بیمه دانا ۱۴۰۵/۳/۲ تا ۱۴۰۵/۳/۹
(۴)	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳	تکمیل و ارسال چک لیست صندوق هر سه ماه یکبار به سازمان بورس و اوراق بهادار	تأخیر در ارائه چک لیست ۳ ماهه منتهی به تاریخهای ۱۴۰۵/۲/۳۰ و ۱۴۰۵/۵/۳۱
(۵)	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷	تهیه و ارسال اطلاعات صندوق در قالب فایل XML حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز به سازمان بورس و اوراق بهادار	عدم ارسال بموقع از تاریخهای ۱۴۰۴/۱۲/۹ تا ۱۴۰۴/۱۲/۱۷ و ۱۴۰۵/۱/۱۰ و ۱۴۰۵/۳/۲ و ۱۴۰۵/۵/۲۴
(۶)	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۱۸	سرمایه گذاری و مدیریت منابع مازاد صندوق تا سقف ۲۰٪ از داراییهای صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت قابل معامله.	عدم رعایت درخصوص نماد بانک دی از تاریخ ۱۴۰۵/۱/۱۶، ۱۴۰۵/۲/۳۱ و ۱۴۰۵/۳/۳۰ تا ۱۴۰۵/۵/۳۱ و نماد بیمه دی از تاریخ ۱۴۰۵/۱/۱۵ تا ۱۴۰۵/۲/۳۱ و ۱۴۰۵/۵/۳ و ۱۴۰۵/۵/۳۰ تا ۱۴۰۵/۵/۳۱ و نماد تولیدی برق دماوند از تاریخ ۱۴۰۵/۳/۲۷ تا ۱۴۰۵/۵/۲۵

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

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

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

۹- نسبت‌های کفایت سرمایه براساس ضوابط مدون سازمان بورس و اوراق بهادار به طور خلاصه در یادداشت توضیحی ۲۸ منعکس شده است. به نظر این مؤسسه، مبانی و پایه‌های محاسباتی و ضرایب مورد استفاده و محاسبات صورت گرفته و همچنین رعایت نصابهای تعیین شده قابل قبول برای واحد مورد رسیدگی به استثنای نسبت‌های بدهی و تعهدات تعدیل شده در صندوق دی سهام معادل ۱/۳۵ که از حد نصاب کمتر از یک فرونی یافته مابقی موارد، از انطباق با مفاد دستورالعمل و اصلاحیه‌های بعدی برخوردار می‌باشد.

۱۰- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵ صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

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

۲۸ مهر ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی بهمند (حسابداران رسمی)

علی مشرقی
(۸۰۰۷۳۵)

احمد رضا شریفی
(۸۷۱۵۸۱)





تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

احتراماً:

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی برای دوره 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 می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۴	• یادداشت‌های توضیحی:
۴-۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵-۸	پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۹-۳۴	ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

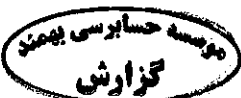
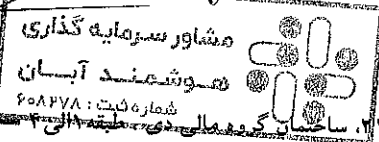
این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه 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 ۱۴۰۵/۰۷/۲۷ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	با سپاس
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک دی	مهدی محمودیان	مضاء
متولی	مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان	الهام مرادی	

کارگزاری بانک دی

شماره ثبت: ۱۶۶۹۶۰



آدرس دفتر مرکزی: تهران، خیابان ولیعصر، بالاتراز بهشتی، نیش کوچه دلیسته، پلاک ۴۵، ساختمان گروه مالی دی، طبقه ۴

تلفن: ۴۱۶۸۴۰۰۰ | نمابر: ۴۱۶۸۴۸۰۰ | کد پستی: ۱۵۱۱۷۳۴۸۱۳

www.daybroker.ir

info@daybroker.ir

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 یا درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۱۶۵,۵۱۳,۴۱۶,۶۷۳	۹	حساب های دریافتی
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 پرداختی و ذخایر
۱۶۸,۵۹۵,۳۸۴,۲۰۷	۲۱۸,۹۱۶,۳۲۳,۰۴۱		جمع بدهی ها
۳۰,۹۲۲,۶۲۴,۶۲۲,۶۹۸	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.

کارگزاری بانک (سهامی خاص)

شماره ثبت: ۱۶۴۹۶۰

مشاور سرمایه گذاری
موشمند آبان
شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸

تاریخ:

شماره:....

پوست:...

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره 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	۲,۳۶۵,۸۶۷,۶۰۹,۱۶۵	۲,۸۳۵,۹۷۰,۰۸۵,۵۰۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۰,۰۰۹,۱۹۰,۱۴۷,۱۹۱	۱۲۳,۶۳۰,۸۱۳,۶۱۳
سود سهام	۷۷۳,۷۴۷,۷۹۸,۶۷۳	۵۹۰,۰۰۵۱,۱۵۵,۰۶۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۴,۶۴۴,۶۳۲,۳۷۵	۱۰,۰۰۱,۸۵۴,۸۴۹
سایر درآمدها	۱۹,۸۱۳,۱۴۸,۴۳۵	۴,۳۸۵,۳۱۹,۳۹۶
جمع درآمدها	۱۳,۲۱۳,۲۶۲,۳۳۵,۸۲۹	۳,۳۱۶,۷۷۷,۶۰۱,۱۹۹
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۲۵۱,۳۳۴,۳۳۹,۰۰۶)	(۱۵۱,۷۷۵,۳۰۹,۱۱۰)
سایر هزینه ها	(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 سرمایه‌گذاری (درصد)	۳۹/۲۵٪	۱۱/۷۷٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	۲۹/۱۱٪	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 دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۶,۵۶۳,۳۰۴	۳۰,۹۳۲,۶۲۲,۶۹۸
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱,۵۹۴,۶۱۸	۱,۵۹۴,۶۱۸,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۴۷,۷۴۲-	۴۷,۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰-
سود(زیان) خالص	.	۱۲,۹۵۳,۴۰۲,۷۷۵,۲۹۹
تعدیلات	۲۳	۹۶۶,۱۲۷,۴۰۴,۱۰۳-
	۸,۱۱۰,۱۸۰	۴۴,۶۶۶,۷۷۵,۹۹۳,۸۹۴
	۲,۴۸۶,۷۸۳	۳۲,۸۸۵,۹۶۶,۶۹۷,۱۶۹

مشارکت در هزینه های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان سال

$\rho_{VA} = \rho_{\text{بازده میانگین سرمایه گذاری}} =$

۲- بازده سرمایه گذاری یا باز سال =

اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه و موضوع فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۵/۱۳ تحت شماره ۱۱۴۴۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۳۹۱۷۴ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به شناسه ملی ۱۴۰۰۶۰۱۲۳۵۷ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار پذیرفته شده (بانک دی، سرمایه‌گذاری بوعلی، تولید نیروی برق دماوند، بیمه دی، صندوق دی سهام و بیمه دانا) در چارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق و کسب منافع از این محل است. همچنین در صورتی که صرفه و صلاح صندوق ایجاب کند، صندوق در قبال دریافت کارمزد در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی مشارکت کرده، که در این صورت وجوه جمع‌آوری شده و سایر 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- اطلاع‌رسانی

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 صورت‌های مالی، اسامی دارندگان واحدهای ممتاز به شرح زیر است:

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

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

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

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

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات . لازم به ذکر است صندوق های بازارگردانی پیرو دستورالعمل سازمان بورس هنگام فروش سهام از پرداخت مالیات معاف هستند. با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی بورسی یا فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد. با توجه به بند ۲-۱ دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد، در صورتی که باز خرید ورقه مشارکت تضمین شده و در بورس پذیرفته شده باشد یا به تشخیص بازار ثانویه قابل اعتماد و منصفانه ای برای آن وجود داشته باشد، ارزش ورقه مشارکت در پایان آن روز برابر قیمت پایانی ورقه مشارکت در آن بازار یا قیمت بازار خرید توسط ضامن هر کدام بیشتر باشد، خواهد بود

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

۱-۲-۴- 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.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود. براساس بخش نامه شماره ۹۷/۳۴۴۳۳۶ مورخ ۱ دی ماه ۱۳۹۷ بانک مرکزی، شناسایی سود سپرده‌های کوتاه مدت از ابتدای بهمن سال ۱۳۹۷ متوقف شده و درآمد مربوط در روز واریز سود یکجا شناسایی می‌شود.

۳-۴- 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 (۰۰۰۱۲۵) از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه دو در هزار (۰۰۰۰۲) 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 (۰۰۰۰۵) از متوسط روزانه خالص ارزش داراییهای صندوق که حداقل ۴۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
هزینه‌های تأسیس	معادل ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۳۰۷۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار (۰۰۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی‌های 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 ۸۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های متغیر دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	به ازای هر نماد ۳۰۴ میلیون ریال -۲۴,۰۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور -۲۴,۰۰۰ ریال به ازای هر درخواست ابطال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

۱۴۴,۰۰۰ ریال به ازای هر سرمایه‌گذار (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 کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد	هزینه پذیرش و عضویت در کانون‌ها

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

* به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.003}{n \times 365}$ ضرب در

خالص ارزش دارایی‌های صندوق در در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n ، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به سه در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در برمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های صندوق کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است. بدلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود. لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- معافیت مالیات:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

با استناد به تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۲) موضوع تبصره یک ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی تمام درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری و تمام درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمد حاصل از صدور و ابطال از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده معاف است.

۴-۸- 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	سرمایه‌گذاری 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	حپترو	۲.۷۵ درصد	۲۹,۵۲۰	۲۲۲,۰۰۰
۸	سرمایه‌گذاری دی املاک	عمارت دی	۳ درصد	۷۷۰,۰۰۰	۷,۷۰۰,۰۰۰

۴-۹- مبانی محاسبه تفکیکی خالص ارزش دارایی‌های جداگانه عملیات بازارگردانی

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

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

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

- کارمزد تصفیه: براساس نسبت خالص ارزش دارایی‌های هریک از سرمایه‌گذاری‌ها به کل خالص ارزش دارایی‌های صندوق به صورت روزانه محاسبه می‌شود.

- سود سپرده بانکی: براساس نسبت کمترین مانده روزانه گردش بانک هر سهم به کمترین مانده روزانه گردش کل بانکها به هریک از سرمایه‌گذاری‌های عملیات بازارگردانی تخصیص می‌یابد.

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۵-۱ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می‌باشد
۱۴۰۵/۵/۳۱

صنف	پهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	پهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
بانکها و موسسات اعتباری	۸,۷۹۱,۱۳۳,۱۹۳,۴۱۶	۱۲,۳۶۶,۷۸۸,۸۶۰,۷۳	۳۷۵٪	۱۳,۶۰۱,۶۴۹,۱۹۹,۸۳۳	۱۲,۱۱۳,۷۱۷,۸۹۵,۸۱۹	۲۸۹٪
سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۲۳۰,۰۱۶,۷۶۸,۳۶۹	۳,۱۰۳,۳۳۰,۰۵۲,۴۹۳	۶۹۴٪	۱,۷۳۰,۳۷۱,۵۳۲,۵۵۲	۲,۶۶۳,۰۷۶,۱۰۰,۰۱۵	۷۱۶٪
نیمه‌و صندوق بازتسهیلی به جز تضمین اجتماعی	۷۸۰,۷۵۰,۸۸۱,۳۱۸	۷,۹۱۳,۲۰۰,۷۵۵,۴۰۱	۱۷۷٪	۷,۳۳۳,۶۱۷,۰۵۷,۳۶۶	۵,۹۴۹,۵۶۵,۴۵۱,۱۷۰	۱۹۱٪
عرضه بوق، گاز، پخار و آب گرم	۳,۳۵۹,۷۵۲,۲۰۳,۳۷۶	۶۰,۵۳۰,۹۹۹,۹۱۰,۹۳۷	۱۳۸۵٪	۴,۸۱۳,۳۳۳,۸۹۲,۶۵۵	۴,۱۸۳,۱۴۸,۶۱۷,۹۸۵	۱۳۴۵٪
حاصل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۲۶,۷۷۹,۲۸۴,۸۵۳	۱۵۴,۰۹۹,۳۹۲,۸۸۵	۰۳۳٪	-	-	۰۰٪
جمع	۲۲,۷۰۴,۷۱۹,۲۶۴,۳۲۲	۲۹,۵۱۸,۵۲۵,۷۵۶,۶۹۹	۶۶۱٪	۲۷,۵۸۰,۷۷۱,۶۹۲,۴۰۵	۲۴,۶۰۹,۵۰۸,۰۶۴,۹۸۹	۷۹۱۳٪

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

صنف	پهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	پهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
صندوق سپر سرمایه پندار ثابت	۲,۶۶۲,۲۱۵,۶۱۰,۱۹۷	۵,۲۶۶,۳۰۰,۵۹۳,۷۱۶	۱۱۸۵٪	۲,۳۲۸,۸۲۸,۳۳۱,۳۳۵	۴,۴۷۰,۹۶۶,۱۲۲,۷۷۶	۱۴۴۵٪
صندوق سپر کارا	۲۳۳,۱۵۶,۵۱۰,۷۱۹	۲۷۶,۳۰۰,۱۹۲,۰۸۷۱	۰۸۶٪	۷۶,۹۲۵,۰۷۳,۴۶۳	۸۳,۵۲۲,۳۳۷,۰۶۸	۰۸۷٪
صندوق سپر زمره کپروش ثابت	-	-	۰۰٪	۱۳۰,۰۴۸,۸۳۲,۹۵۲	۱۶۱,۰۶۲,۲۶۸,۸۱۷	۰۵۲٪
صندوق سپر دی - سهام - سهام	۳۳۳,۴۵۲,۱۶۴,۱۸۰	۳۶۲,۷۱۸,۰۱۰,۲۰۰۹	۰۸۳٪	۳۱۹,۷۰۵,۸۱۷,۹۶۱	۲۹۲,۳۶۸,۳۴۸,۶۳۳	۰۸۴٪
صندوق سپر آوای فردی زاگرس ثابت	۴۳۳,۸۲۰,۳۳۳,۲۰۰	۴۳۰,۳۲۸,۳۹۵,۵۴۰	۰۹۶٪	-	-	۰۰٪
صندوق سپر دی - سهام - سهام	۸۸۵,۶۳۱,۱۷۰,۳۱۵	۹۸۷,۴۳۰,۳۵۰,۳۶۵	۲۳۱٪	-	-	۰۰٪
صندوق سپر رشد پندار آبان	۲۰۰,۰۰۰,۸۳۵,۹۹۳	۲۰۰,۴۱۱,۴۸۹,۲۲۶	۰۴۵٪	-	-	۰۰٪
صندوق سپر پندار پندار آبان	۶۳۳,۷۰۰,۵۱۵,۷۶۷	۶۵۱,۳۳۶,۷۳۸,۵۵۷	۱۴۴٪	-	-	۰۰٪
صندوق سپر پندار پندار پندار	۱,۱۶۹,۰۳۱,۴۵۱,۴۳۲	۱,۱۷۱,۶۰۰,۴۳۶,۱۵۵۹	۲۱۶٪	-	-	۰۰٪
صندوق سپر پندار پندار پندار	۱۵۰,۰۰۵,۳۱۲,۵۰۰	۱۴۹,۹۴۴,۶۸۷,۵۰۰	۰۳۳٪	-	-	۰۰٪
صندوق سپر پندار پندار پندار	۱,۱۷۶,۴۹۴,۸۴۸,۳۷۹	۱,۱۹۲,۳۳۳,۶۸۰,۳۶۵	۲۱۶٪	-	-	۰۰٪
صندوق سپر پندار پندار پندار	۲۵۰,۰۰۰,۹۰۷,۰۸۵۸	۲۵۲,۰۱۹,۳۳۳,۰۹۲	۰۵۶٪	-	-	۰۰٪
صندوق سپر پندار پندار پندار	۵۰۰,۰۰۰,۴۵۹,۳۷۶	۵۰۲,۰۳۳,۴۳۳,۸۵۷	۱۱۳٪	-	-	۰۰٪
صندوق سپر پندار پندار پندار	۱,۱۹۷,۶۰۰,۵۸۸,۹۷۷	۱,۲۱۱,۹۰۰,۵۳۱,۰۸۸	۲۷۷٪	-	-	۰۰٪
صندوق سپر پندار پندار پندار	۸۹۷,۰۰۰,۳۱۳,۷۸۸	۹۳۵,۰۷۳,۶۳۳,۵۱۳	۲۱۰٪	-	-	۰۰٪
جمع	۱۲,۷۱۲,۲۰۴,۹۸۰,۵۹۱	۱۳,۶۳۳,۵۵۶,۹۵۱,۱۳۸	۳۰۴۹٪	۳,۹۵۵,۵۲۸,۰۴۵,۷۰۱	۵,۰۰۸,۰۲۸,۰۷۷,۳۰۴	۱۶۱۹٪

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

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۵/۰۵/۳۱ از	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
سپرده های بانکی		تاریخ سپرده گذاری	
درصد	ریال	درصد	ریال
۱/۶۵٪	۵۰,۳۹۹,۴۳۳,۸۶۴	۰/۷۶٪	۱۱۳,۹۹۴,۷۱۵,۴۹۲
۰/۰۲٪	۵۰,۲۲,۹۶۴,۶۱۵	۰/۵۸٪	۲۶۰,۲۵۱,۸۴۹,۴۶۳
۲/۵۳٪	۷۸۱,۰۳۸,۵۵۳,۱۳۵	۰/۶۳٪	۲۷۵,۱۵۲,۶۶۵,۲۰۶
۰/۰۲٪	۶,۳۳۵,۲۷۷,۶۶۹	۰/۹۰٪	۴۰۴,۱۲۴,۳۸۵,۴۴۴
۴/۳۱٪	۱,۳۰۱,۷۹۶,۳۲۸,۲۸۳	۲/۳۶٪	۱,۵۳۵,۵۲۳,۶۰۵,۵۵۵

جمع

۸- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه
ریال	درصد	ریال	ریال
۴,۲۳۴,۷۸۰,۳۳۳	۰/۰۱٪	۴,۸۲۹,۴۱۷,۵۱۹	۲۴۱,۷۹۵,۹۵۸
	۰/۰۲٪	۸,۸۲۸,۸۲۸,۰۳۹	۳۹,۲۰۵,۱۳۹
۴,۲۳۴,۷۸۰,۳۳۳	۰/۰۳٪	۱۳,۶۵۸,۳۴۵,۵۵۸	۲۸۱,۰۰۱,۰۹۷

اوراق

تاریخ سر رسید

بهای تمام شده

ریال

مراجعه عام دولت ۲۵۳ ش.خ ۰۷۰۳۱۱

مراجعه عام دولت ۱۹۸ ش.خ ۰۶۰۵۲۴

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۵/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	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
۰	۸۲۲,۲۴۵,۳۵۰	۱۱۹,۳۹۴,۵۳۰	۲۵/۰۰٪	۹۴۱,۶۳۹,۸۸۰
۰	۱۶۵,۵۱۳,۴۱۶,۶۷۳	۲۴,۰۳۳,۴۵۵,۰۲۳		۱۸۹,۵۴۶,۸۷۱,۶۹۶

تولید نیروی برق دماوند
حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
جمع

۱۰- سایر دارایی‌ها

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

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
۲۲۲,۸۵۶,۰۵۷	۲,۵۰۹,۳۷۴,۲۴۷	(۱,۱۸۵,۸۰۱,۱۰۹)	۱,۵۴۶,۴۲۹,۱۹۵
۶۹۰,۱۷۲,۷۵۷	۲,۵۰۹,۳۷۴,۲۴۷	(۱,۶۵۳,۱۱۷,۸۰۹)	۱,۵۴۶,۴۲۹,۱۹۵

مخارج عضویت در کانون‌ها
آبونمان نرم افزار صندوق
جمع

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۵۵۷,۴۹۲,۶۹۳	۱۰۶,۹۳۸,۳۰۷,۶۲۴
۱۷۳,۳۹۵,۱۹۰,۶۴۶	۸۸,۱۵۴,۹۷۱,۹۱۶
۰	۱۶,۵۲۱,۶۷۲,۷۱۵
۰	۹۷,۷۴۲,۹۶۱,۸۴۲
۱۷۶,۹۶۲,۶۸۳,۳۳۹	۳۰۹,۳۶۷,۹۱۴,۰۹۷

حساب جاری ۰۱۰۳۷۰۸۲۰۰۰۰۳ بانک دی
حساب جاری ۰۳۰۴۴۱۷۱۳۰۰۸ بانک دی
حساب جاری ۰۳۰۶۷۲۹۲۲۰۰۴ بانک دی
حساب جاری ۰۱۰۶۸۵۷۶۸۲۰۰۴ بانک دی
حساب جاری ۰۱۰۶۸۵۵۷۰۱۰۰۴ بانک دی
جمع

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۵/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار)
انتهای دوره	ریال	ریال	ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۵۳,۰۶۰,۱۶۲,۸۲۲)	(۳۱,۲۷۰,۵۹۱,۱۰۷,۸۲۸)	۳۱,۲۳۳,۲۲۵,۱۷۷,۶۰۷	(۱۵,۶۹۴,۲۳۲,۶۰۱)
۰	(۳,۲۲۷,۵۷۹,۵۹۰,۰۰۰)	۳,۲۲۷,۵۷۹,۵۹۰,۰۰۰	۰
(۵۳,۰۶۰,۱۶۲,۸۲۲)	(۳۴,۵۰۸,۱۷۰,۶۹۷,۸۲۸)	۳۴,۴۷۰,۸۰۴,۷۶۷,۶۰۷	(۱۵,۶۹۴,۲۳۲,۶۰۱)

شرکت کارگزاری بانک دی
شرکت کارگزاری بانک ملی
جمع

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

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

ریال	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
مدیر صندوق کارگزاری بانک دی	۱۳۷,۰۵۳,۳۱۹,۱۳۹	۱۴۸,۳۴۲,۱۸۷,۴۶۲
متولی شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	۹۰۸,۹۷۹,۵۲۱	۱,۰۰۲,۵۳۸,۰۸۹
حسابرس موسسه حسابرسی بهمند	۱,۳۵۱,۹۶۲,۳۷۵	۱,۵۵۳,۴۳۶,۱۱۱
جمع	۱۳۹,۳۱۳,۲۶۰,۹۲۵	۱۵۰,۸۹۸,۱۶۱,۶۶۲

۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
سایر حساب های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

ریال	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ذخیره کارمزد تصفیه	۵,۹۲۶,۹۰۸,۴۷۰	۵,۹۲۶,۹۰۸,۴۷۰
ذخیره آونمان نرم افزار	۷,۷۶۰,۹۸۲,۳۱۱	۹,۰۳۱,۰۹۰,۰۸۷
جمع	۱۳,۶۸۷,۸۹۰,۶۸۱	۱۴,۹۵۷,۹۹۸,۵۵۷

۱۵- خالص دارایی ها
خالص دارایی ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۰,۷۶۷,۶۷۰,۸۳۳,۹۰۶	۶,۵۲۸,۳۰۴	۴۴,۲۷۴,۸۷۶,۷۶۸,۸۹۴	۸,۰۷۵,۱۸۰
۱۶۴,۹۵۳,۷۸۸,۷۹۲	۳۵,۰۰۰	۱۹۱,۸۹۹,۳۲۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
۳۰,۹۳۲,۶۲۴,۶۲۲,۶۹۸	۶,۵۶۳,۳۰۴	۴۴,۴۶۶,۷۷۵,۹۹۳,۸۹۴	۸,۱۱۰,۱۸۰

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

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

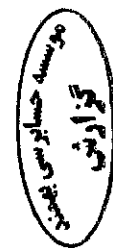
ریال	دوره شش ماه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره شش ماه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	یادداشت	ریال
			۱۶-۱	۲۰,۴۱,۵۵۵,۹۹۵,۳۳۰
	۲,۸۴۹,۸۱۴,۵۰۴,۹۰۵			
	(۱۳,۸۲۴,۴۱۹,۴۰۴)		۱۶-۲	۳۱۴,۲۷۳,۶۶۴,۹۶۲
			۱۶-۳	۱۰۰,۳۷,۹۴۸,۸۷۳
				۲,۳۶۵,۸۶۷,۶۰۹,۱۶۵
				۲,۸۳۵,۹۷۰,۰۸۵,۵۰۱

جمع

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

دوره شش ماه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره شش ماه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱
سود (زیان) فروش	ریال
ریال	ریال
۲,۸۳۷,۷۶۵,۸۱۶,۳۹۹	۱,۷۴۰,۵۵۸,۳۵۶,۳۱۶
۳,۳۴۰,۵۲۹,۳۳۰	۱۰,۶۱۳,۴۹۱,۵۵۱
۱,۸۵۱,۱۳۹,۵۲۷	۲۴,۹۷۲,۳۸۵,۶۶۷
	(۵۹۴,۷۱۹,۰۵۶)
۷۸۰,۷۷۴,۸۵۶	۲۴۷,۳۴۳,۴۳۵,۰۶۵
	۱۸,۶۶۴,۰۴۵,۸۸۷
(۸۵۰,۷۵۵,۱۹۷)	
۲,۸۴۹,۸۱۴,۵۰۴,۹۰۵	۲۰,۴۱,۵۵۵,۹۹۵,۳۳۰
	۶۲,۱۱۸
	۵,۸۷۱,۲۴۵,۴۶۷
	۵,۶۸۲,۴۷۵,۳۸۹,۰۵۱
	۷,۷۲۹,۹۰۲,۶۹۱,۹۶۶

جمع



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

۱۶-۳ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد

دوره 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	۳,۳۷۵,۷۱۶,۰۳۴	-	۶۰,۶۲۲,۳۴۲	۱۶۱,۰۶۳,۲۶۸,۸۱۷	۱۶۴,۳۹۹,۶۰۷,۱۹۳	۱۰,۸۵۰,۷۴۳	صندوق س.س. زمرد کوروش خابث
-	۱,۱۷۰,۹۲۵,۳۳۳	-	۴۹,۸۱۴,۰۵۸	۱۳۳,۸۶۸,۳۱۴,۴۹۹	۱۳۵,۰۸۹,۰۵۳,۸۹۰	۶,۳۹۸,۳۰۶	صندوق ص.س. درآمد ثابت آسمان دلمون-د
-	۱,۴۸۹,۷۶۹,۷۱۳	-	۷۴,۳۷۸,۹۰۲	۲۰۰,۱۴۱,۵۵۹,۹۸۶	۲۰۱,۷۰۵,۷۰۸,۶۰۱	۵,۴۳۵,۰۰۰	صندوق س.س. کالیب آشنا-د
۸۹۶,۸۳۱,۷۱۸	۱۴,۳۶۴,۱۵۷,۰۱۹	-	۱۱۶,۱۱۱,۷۶۲	۳۰۰,۴۹۹,۵۸۳,۶۱۳	۳۱۴,۸۷۹,۸۵۱,۴۹۳	۹,۵۷۶,۸۰۲	صندوق س.س. کارا -د
-	۱۳۵,۷۹۶,۴۶۸,۸۱۲	-	۱,۷۷۸,۷۱۱,۴۲۷	۵,۱۱۵,۰۳۹,۷۴۵,۹۴۹	۵,۲۵۲,۶۱۴,۹۳۶,۱۸۸	۱۳۱,۵۱۰,۶۱۲	صندوق س.س. سپر سرمایه پینار- ثابت
(۳۰,۳۰۳,۳۲۸,۱۱۹)	۱۲۲,۹۶۸,۵۹۲,۶۶۸	-	۱,۷۳۵,۳۴۸,۸۸۴	۴,۱۰۰,۴۶۰,۱۹۳,۰۰۸	۴,۲۲۵,۱۵۴,۰۳۴,۵۶۰	۳۳۹,۳۹۱,۷۳۷	صندوق س.دی سهام-سهام
-	۱۰۰,۱۰۹,۹۳۲,۰۶۳	-	۳۶۲,۶۳۹,۰۹۵	۹۷۲,۹۵۵,۹۹۳,۶۶۶	۹۸۳,۴۲۸,۵۶۴,۸۱۴	۳۶,۷۵۹,۰۶۸	صندوق س.پایا ثروت پوریا-
-	۱,۱۵۳,۳۰۳,۰۵۱	-	۶۴,۵۵۲,۳۹۱	۱۷۳,۸۳۹,۵۵۱,۹۱۱	۱۷۵,۰۵۷,۴۰۷,۳۵۳	۴,۸۱۳,۱۳۳	صندوق س.س. ثبات ویستا -د
-	۳,۱۹۹,۵۹۱,۰۹۵	-	۲۹,۳۷۶,۷۵۵	۷۶,۴۳۶,۸۷۰,۷۶۱	۷۹,۶۶۵,۸۳۸,۶۱۱	۱,۹۸۲,۳۷۳	صندوق س.س. آوای فردای زاگرس خابث
۸۱۲,۹۶۷,۵۶۱	۲۰,۸۴۵,۳۰۹,۱۷۴	-	۳۰,۷۸۰,۶۱۴	۴۰۳,۶۹۰,۹۴۷,۰۲۳	۴۲۴,۵۶۶,۹۳۶,۸۱۱	۳۳,۴۵۵,۱۲۹	صندوق تداوم اطمینان تمدن خابث
(۱۳,۸۴۴,۴۱۹,۴۰۴)	۳۱۴,۳۷۳,۶۶۴,۹۶۲	-	۴,۹۹۲,۳۷۶,۳۰۰	۱۱,۶۳۷,۹۹۶,۰۷۸,۳۳۲	۱۱,۹۵۶,۵۶۱,۹۲۹,۴۳۴	جمع	

۱۶-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره شش ماه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

دوره شش ماه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	کارمزد فروش ریال	بهای تمام شده ریال	بهای فروش ریال	تعداد فروش	عنوان
-	-	۱۰۰,۳۷,۹۲۸,۸۷۳	۴۸۱,۸۳۶,۵۷۵	۴,۶۲۰,۷۴۹,۴۴۴,۱۵۲	۴,۶۳۱,۲۶۹,۲۰۹,۶۰۰	۵,۸۸۲,۳۱۸	مراجعه عام دولت-۲۶۸-ش.خ-۷۰-۵۲۱
-	-	۱۰۰,۳۷,۹۲۸,۸۷۳	۴۸۱,۸۳۶,۵۷۵	۴,۶۲۰,۷۴۹,۴۴۴,۱۵۲	۴,۶۳۱,۲۶۹,۲۰۹,۶۰۰	جمع	مراجعه عام دولت-۲۶۶-ش.خ-۷۰-۴۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره 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:

دوره شش ماه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره شش ماه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۶۱۲,۰۹۳,۸۵۱,۸۵۰)	۹,۰۹۷,۳۳۹,۰۳۶,۵۵۳	۱۷-۱
۴۸۸,۴۶۳,۰۳۸,۳۳۸	۹۱۱,۳۵۱,۹۷۰,۵۴۷	۱۷-۲
	۵۹۹,۱۴۰,۰۹۱	۱۷-۳
(۱۲۳,۶۳۰,۸۱۳,۶۱۲)	۱۰,۰۰۹,۱۹۰,۱۳۷,۱۹۱	
		جمع

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره شش ماه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره شش ماه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	ارزش دفتری	ریال	ریال	نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۹۳,۴۲۵,۳۲۸,۳۸۰	۴,۲۴۵,۰۸۷,۵۸۷	۰	۴,۲۴۵,۰۸۷,۵۸۷	۵,۵۸۵,۶۴۱,۵۶۱,۵۲۸	۲,۵۰۳,۶۴۹,۲۸۸
(۴۳۷,۹۴۶,۰۹۳,۴۱۰)	۲,۳۹۸,۱۷۴,۱۸۵,۶۵۷	۰	۴۶۰,۳۸۵,۴۶۲	۶,۰۵۷,۰۳۰,۷۶۵,۸۰۰	۴۵۴,۷۸۲,۵۶۵
۰	۲۷,۳۲۰,۱۰۸,۰۳۲	۰	۱۱۷,۲۰۴,۶۱۴	۱۵۴,۲۱۶,۵۹۷,۵۰۰	۸,۸۱۳,۳۷۷
(۳۱۵,۹۵۸,۹۲۳,۸۸۱)	۷۷۲,۹۱۸,۶۵۴,۶۵۸	۰	۲,۳۵۹,۵۶۴,۱۰۹	۳,۱۰۴,۶۸۹,۱۶۶,۶۰۲	۱,۱۰۹,۶۱۰,۳۹۹
(۹۶۶,۲۱۸,۵۰۰,۵۴۲)	۵۵۲,۸۴۶,۶۷۴,۱۶۴	۰	۱,۷۷۲,۷۶۳,۷۲۰	۲,۳۳۲,۵۸۳,۸۴۲,۰۸۰	۴۱۹,۵۲۹,۴۶۸
۱۲۸,۴۳۲,۰۱۴,۹۸۳	۴,۴۵۲,۵۵۲,۳۷۵,۷۶۲	۰	۹,۳۵۲,۶۶۷,۵۵۰	۱۲,۳۰۶,۱۴۱,۵۱۳,۶۲۴	۸,۶۱۷,۷۴۶,۱۵۸
(۶۱۲,۰۹۳,۸۵۱,۸۵۰)	۹,۰۹۷,۳۳۹,۰۳۶,۵۵۳	۰	۲۲,۴۵۱,۱۴۲,۴۴۲	۲۹,۵۴۰,۹۷۶,۸۹۷,۱۳۴	جمع



۱۷-۲: سده (۱۷) تحقق یافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است

دوره شش ماه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱

دوره شش ماه منتهی به ۱۴۰۵/۵/۳۱

سود (زبان) تحقق نیافته	سود (زبان) تحقق نیافته	مبالغات	کارمزد	ارزش مخفوق	ارزش بازار	تعداد	نام صندوق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۷,۵۳۶,۳۲۲,۷۹۰	-	۲۴۰,۳۳۳,۱۳۳	۶۳۲,۷۰۰,۵۱۵,۷۶۹	۶۵۱,۴۷۶,۹۷۰,۶۹۲	۲۳,۷۰۲,۸۶۳	صندوق س. پاپا ثروت پویان
-	۳۸۰,۶۹۰,۹۷۵	-	۳۳۶,۹۳۵,۳۲۹	۸۷۰,۰۰۳,۱۳۳,۷۹۸	۹۲۵,۴۱۷,۵۶۸,۸۲۲	۳۲,۶۳۰,۴۶۶	صندوق س. نوع دوم نو ویرا
-	۲۰,۱۰۰,۳۵۳,۳۳۴	-	۹۲,۹۶۶,۴۰۷	۲۵۰,۰۰۹,۰۷۰,۸۵۹	۲۵۲,۱۱۲,۳۹۰,۵۰۰	۱۱,۸۶۶,۹۰۰	صندوق س. خ. س. آید ثابت سازه سپهر
-	۴۰۳,۱۳۹,۳۳۳	-	۷۳,۳۲۸,۹۹۸	۲۰۰,۰۰۸,۳۵۹,۹۹۳	۲۰۰,۰۴۵,۴۱۸,۳۳۴	۹,۳۳۵,۳۲۴	صندوق س. پارس پانل ایران
-	۲۰,۳۲۸,۸۳۵,۸۱۱	-	۱۸۵,۱۹۶,۸۱۱	۵۰۰,۰۰۳,۵۹۹,۳۷۶	۵۰۰,۰۲۸,۶۳۹,۶۶۸	۲۶,۶۳۰,۳۳۸	صندوق س. مشترک گنجینه مهر
-	۳۳,۱۴۵,۴۱۰,۱۵۲	-	۱۰۱,۹۱۲,۹۱۸	۲۳۳,۱۵۶,۵۱۰,۷۳۰	۲۷۶,۴۰۳,۸۴۴,۷۹۰	۷,۶۶۶,۳۸۵	صندوق س. کارا
-	۱۷,۸۴۹,۶۳۱,۸۸۶	-	۴۴۰,۵۷۶,۹۹۰	۱,۱۷۶,۶۹۲,۸۴۸,۳۸۰	۱,۱۹۴,۷۸۵,۰۵۷,۲۵۶	۳۳,۶۷۲,۹۶۷	صندوق س. زیات وستا
-	۶۴۰,۸۰۰,۷۱,۳۴۰	-	۱۵۸,۷۰۵,۳۳۳	۴۳۳,۸۳۰,۳۳۴,۳۰۱	۴۳۰,۳۸۷,۱۰۰,۷۸۴	۱۰,۴۰۳,۶۰۸	صندوق س. آید ثابت
۶۸۸,۷۱۶,۶۷۹,۷۳۰	۶۳۳,۸۴۰,۹۸۳,۵۱۹	-	۱,۹۵۳,۷۳۱,۲۸۲	۶,۶۶۳,۱۵۶,۱۰۱,۹۹۹	۵,۳۸۲,۵۲۴,۳۳۵,۰۰۰	۱۱۵,۹۹۹,۰۰۰	صندوق س. سپر سرمایه پیمان
-	۲,۵۷۳,۸۱۰,۱۲۷	-	۴۳۲,۱۸۸,۴۴۱	۱,۱۶۹,۰۳۱,۴۵۱,۴۳۳	۱,۱۷۲,۰۲۶,۳۵۰,۰۰۰	۲۸,۱۳۰,۰۰۰	صندوق س. گنجینه یکم آید
-	۱۰۰,۷۹۹,۱۷۹,۹۵۰	-	۷۱,۵۹۳,۸۹۱	۸۸۵,۶۳۱,۱۷۰,۳۱۵	۹۸۷,۵۰۱,۹۴۴,۱۵۶	۷۰,۱۵۰,۰۰۲۸	صندوق س. دی طلاک
(۱۲,۱۵۲,۷۸۷,۷۹۱)	۳۱,۲۶۵,۹۳۷,۸۲۹	-	۱۶۷,۸۴۷,۵۳۷	۳۳۳,۵۵۲,۱۶۴,۱۸۰	۳۳۴,۸۸۵,۹۳۹,۵۴۶	۱۵,۶۴۰,۸۷۴	صندوق س. دی سهام سپهر
-	۱۶,۳۹۴,۶۷۲,۱۱۱	-	۴۴۷,۰۵۳,۱۷۲	۱,۱۹۷,۶۰۶,۵۸,۹۷۷	۱,۲۱۲,۳۳۷,۵۸۴,۳۶۰	۵۷,۳۴۰,۲۰۷	صندوق س. خ. س. آید ثابت آسمان گلین
-	(۱۱۰,۶۳۵,۰۰۰)	-	۵۵,۳۱۲,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۵,۳۱۲,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. خ. س. آید ثابت آبی گلین
۸,۱۷۳,۵۶۱,۸۵۴	-	-	-	-	-	-	صندوق س. خ. س. آید ثابت آبی گلین
۲,۷۲۱,۵۷۵,۴۴۵	-	-	-	-	-	-	صندوق س. خ. س. آید ثابت آبی گلین
۶۸۸,۶۶۳,۰۳۸,۳۳۸	۹۱۱,۳۵۱,۹۷۰,۵۴۷	-	۳,۷۶۶,۱۹۲,۵۵۲	۱۲,۷۱۲,۳۰۴,۹۸۰,۵۹۹	۱۲,۶۲۸,۳۳۳,۱۲۳,۶۹۸	-	صندوق س. آرمان آبی کوثر
		-	۳,۷۶۶,۱۹۲,۵۵۲	۱۲,۷۱۲,۳۰۴,۹۸۰,۵۹۹	۱۲,۶۲۸,۳۳۳,۱۲۳,۶۹۸	-	صندوق س. آرمان آبی کوثر

تحقیق، مناقش و تکراری اوراق با درآمد ثابت با حساب به شرح زیر است: ۱۷-۳

دوره مالی شش ماه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

دوره مالی شش ماه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۲۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۳,۶۱۴,۹۰۵	۶,۳۷۶,۱۰۰	۸,۷۷۶,۰۰۷,۹۹۵	۸,۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۹۸۰ش خ ۵۲۴-۶۰
-	۵۵,۵۲۵,۱۸۶	۳,۳۲۸,۴۳۹	۴,۰۰۲,۰۹۶,۳۷۵	۴,۵۹۰,۹۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۵۴-ش خ ۳۱۱-۷۰
-	۵۹۱,۴۰۰,۰۹۱	۹,۷۰۵,۵۴۹	۱۳,۷۷۸,۱۰۶,۳۷۰	۱۳,۳۸۶,۹۵۰,۰۰۰		مجموع

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

۱۸- سود سهام

دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۵/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حمل و نقل یروشیمی (سهامی عام)	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۰,۱۲۵,۱۶۰	۹۳	۹۴۱,۶۳۹,۸۸۰	(۱۱۹,۳۹۴,۵۴۰)	۸۲۲,۲۴۵,۳۴۰	۳۳۶,۷۵۲,۹۲۱,۳۴۴
سرمایه گذاری پویا	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۴	۱,۱۱۸,۶۶۷,۴۶۶	۳۰۰	۳۳۵,۵۴۰,۲۲۷,۸۰۰	۰	۳۳۵,۵۴۰,۲۲۷,۸۰۰	۲۷۳,۱۶۹,۸۸۸,۱۶۰
بیمه دی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۴۱۹,۵۲۹,۶۶۸	۶۵۰	۲۷۲,۶۹۴,۱۵۴,۲۰۰	۰	۲۷۲,۶۹۴,۱۵۴,۲۰۰	۸۰,۱۲۷,۳۳۵,۵۶۱
تولید نیروی برق دماوند	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۴۷۳,۸۸۲,۴۹۲	۳۹۸	۱۸۸,۶۰۵,۳۳۱,۸۱۶	(۳۲,۹۱۴,۰۶۰,۴۹۳)	۱۶۴,۶۹۱,۱۷۱,۳۲۳	۵۹۰,۰۵۱,۱۵۵,۰۶۵
جمع					۷۹۷,۷۸۱,۲۵۳,۶۹۶	(۳۴,۳۳,۶۵۵,۰۳۳)	۷۷۳,۷۴۷,۷۹۸,۶۷۳	۵۹۰,۰۵۱,۱۵۵,۰۶۵

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

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره 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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱		
خالص سود	خالص سود	تاریخ سررسید	
۰	۳۸,۱۵۱,۳۰۰,۲۹۴	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	مرابحه عام دولت ۲۶۸-ش.خ ۰۷۰۵۲۱
۰	۵۷۹,۳۸۶,۰۷۲	۱۴۰۷/۰۳/۱۱	مرابحه عام دولت ۲۵۳-ش.خ ۰۷۰۳۱۱
۰	۷۷۶,۲۲۲,۳۵۹	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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

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

دوره شش ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۵/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

خالص سود	سود خالص	هزینه تزیل	مبلغ سود		تاریخ سرمایه‌گذاری	نام
			ریال	ریال		
۷,۹۴۷,۴۹۸,۲۶۴	۴,۱۴۰,۵۴۶,۷۳۵	.	۴,۱۴۰,۵۴۶,۷۳۵	۱۳۹۷/۰۳/۰۹	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۴۶۵۶.۹۲۰۰۲	بانک دی
۱۴,۴۲۷,۰۸۷	۱,۳۶۹,۰۳۴	.	۱,۳۶۹,۰۳۴	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۵۰۰۳	بانک دی
۲۵۳,۱۵۱,۹۱۳	۹۰۲,۳۶۴,۳۹۰	.	۹۰۲,۳۶۴,۳۹۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۵۸۰۰۳	بانک دی
۱,۷۸۶,۷۷۷,۵۸۵	۹۳,۴۴۳,۵۹۱	.	۹۳,۴۴۳,۵۹۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۱۳۱۱۷۰۰۰۸	بانک دی
۱۰,۰۰۱,۸۵۴,۸۴۹	۵,۱۳۷,۷۲۳,۶۵۰	.	۵,۱۳۷,۷۲۳,۶۵۰		جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

۲۰- سایر درآمدها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره 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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره 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- شرکت کارگزاری بانک دی

متولی- مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان

حسابرس- موسسه حسابرسی بهمند

جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره 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 کانون‌ها

آبونمان نرم افزار

نرم افزار

کارمزد بانکی

جمع

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

۲۳- تعدیلات

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۷,۹۶۳,۸۳۹,۱۲۰,۲۵۴	۵۴۷,۲۶۲,۱۴۴,۲۸۸
	(۱,۵۱۳,۳۸۹,۵۴۸,۳۹۱)
۷,۹۶۳,۸۳۹,۱۲۰,۲۵۴	(۹۶۶,۱۲۷,۴۰۴,۱۰۳)

جمع

۲۴- تعهدات، بدهی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت‌های مالی دارای بدهی‌های احتمالی است. تعهدات بازارگردان به شرح یادداشت ۸-۴ صورت‌های مالی افشا شده است.

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می‌باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری				
۰/۰۳%	۷۰۰	۰/۰۱%	۷۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	کارگزاری بانک دی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۲/۸۸%	۷۱,۵۲۲	۰/۸۸%	۷۱,۵۲۲	عادی	مدیر صندوق	کارگزاری بانک دی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۱/۳۸%	۳۴,۳۰۰	۰/۴۲%	۳۴,۳۰۰	ممتاز	سرمایه‌گذار	بانک دی	ضامن نقدشوندگی/ضامن سودآوری
۸۳/۹۲%	۲,۰۸۶,۸۶۳	۲۷/۱۹%	۲,۲۰۵,۰۷۳	عادی	سرمایه‌گذار	بانک دی	ضامن نقدشوندگی/ضامن سودآوری
۸/۸۳%	۲۱۹,۳۵۳	۲/۱۲%	۱۷۱,۸۶۲	عادی	سرمایه‌گذار	گروه مالی و اقتصادی دی	مدیر ثبت و اشخاص وابسته
۲/۷۹%	۶۹,۲۷۱	۱/۰۹%	۸۸,۷۶۱	عادی	سرمایه‌گذار	وبوعلی- شرکت سرمایه‌گذاری بوعلی	کارگزار و اشخاص وابسته
۰/۱۸%	۴,۳۷۵	۰/۰۰%	-	عادی	سرمایه‌گذار	ودی- بیمه دی	کارگزار و اشخاص وابسته
۰/۰۰%	-	۶۶/۵۰%	۵,۳۹۳,۶۵۲	عادی	سرمایه‌گذار	دانا- بیمه دانا	کارگزار و اشخاص وابسته
۰/۰۰%	-	۱/۷۷%	۱۴۳,۸۹۹	عادی	سرمایه‌گذار	حیترو- شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی	کارگزار و اشخاص وابسته
۰/۰۲%	۳۹۹	۰/۰۱%	۴۱۱		سرمایه‌گذار	دماوند- شرکت تولید نیروی برق دماوند	کارگزار و اشخاص وابسته
۱۰۰%	۲,۴۸۶,۷۸۳	۱۰۰%	۸,۱۱۰,۱۸۰				جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

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

ماده بدهکار (بستانکار) ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	ماده بدهکار (بستانکار) ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
ریال	ریال	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۱۳۷,۰۵۲,۳۱۹,۱۲۹)	(۱۴۸,۳۳۲,۱۸۷,۴۶۲)	۲۴۸,۱۳۹,۵۳۲,۷۸۳	کارمزد مدیر	مدیر	کارگزاری بانک دی
(۹۰,۸۹۷۹,۵۲۱)	(۱,۰۰۲,۵۳۸,۰۸۹)	۱,۶۳۸,۳۳۲,۳۸۷	کارمزد متولی	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
(۱,۲۵۱,۹۶۲,۲۷۵)	(۱,۵۵۳,۴۳۶,۱۱۱)	۱,۴۵۶,۴۷۳,۸۳۶	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی بهمن
(۴۰,۰۰۰)	(۴,۲۰۰,۰۰۰)	۳۴۰,۰۰۰	کارمزد اربکان	مدیر ثبت	کارگزاری بانک دی
(۱۵,۶۹۴,۳۳۲,۶۰۱)	(۵۳,۰۶۰,۱۶۲,۸۲۲)	۱۴,۳۸۳,۴۵۰,۱۵۹	کارمزد معاملات	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک دی
(۱۵۴,۹۰۷,۵۳۳,۵۲۶)	(۲۰۳,۹۶۲,۵۲۴,۴۸۴)	۲۶۵,۶۱۷,۹۲۹,۱۶۵			جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

۲۷- کفایت سرمایه مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

بر اساس 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 ۱۳۹۷/۰۵/۰۵ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در اسیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	سرمایه گذاری در سهام
۲۲,۲۶۸,۹۲۴,۳۱۱,۰۷۷	۱۵,۸۸۹,۲۹۲,۸۷۲,۴۰۳	۲۹,۵۱۸,۵۲۵,۷۵۴,۶۸۹	سرمایه گذاری در صندوق
۱۳,۴۸۵,۶۹۴,۲۵۳,۹۸۹	۱۳,۱۲۶,۸۱۳,۸۷۷,۸۴۲	۱۳,۶۲۳,۵۵۶,۹۵۱,۱۳۸	سرمایه گذاری در اوراق
۱۳,۴۱۶,۴۴۹,۶۰۰	۱۲,۰۷۴,۸۰۴,۶۴۰	۱۳,۳۶۷,۳۴۴,۴۶۱	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۳۶۲,۸۸۱,۵۱۹,۶۸۲	۱,۳۶۲,۸۸۱,۵۱۹,۶۸۲	۱,۳۶۲,۸۸۱,۵۱۹,۶۸۲	سایر دارایی ها
۷۷۳,۳۱۴,۵۹۸	۴۶۳,۹۲۸,۷۵۹	۱,۵۴۶,۳۲۹,۱۹۵	موجودی نقد
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	جاری کارگزاری
۳۸,۱۳۱,۶۹۹,۷۴۸,۹۴۶	۳۰,۳۹۱,۵۳۷,۰۰۳,۳۲۵	۴۴,۵۱۹,۸۸۷,۸۹۹,۱۶۵	جمع دارایی ها
۲۴,۳۰۲,۶۹۶,۰۶۲	۴۹,۳۶۸,۱۸۳,۳۲۴	۵۳,۰۶۰,۱۶۲,۸۲۲	جاری کارگزاری
۱۰,۲۰۸,۰۰۰,۲۹,۲۵۱	۱۱۶,۶۶۲,۸۹۰,۵۷۲	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
۴۱,۵۴۷,۴۲۷,۷۸۰	۴۱,۵۴۷,۴۲۷,۷۸۰	۴۱,۵۴۷,۴۲۷,۷۸۰	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۷,۰۴۴۳,۷۳۷,۳۴۰	۲۰,۹۹۹۲,۰۷۵,۸۲۳	۲۴۲,۹۴۹,۷۷۸,۰۶۴	جمع بدهی ها
۱,۹۸۰,۰۱۳,۵۰۲,۵۰۰	۱۹۸,۰۰۰,۱۳۵,۰۲۰	۳۷۴,۳۲۴,۱۲۰,۴۰۰	تعهدات
۲,۱۵۰,۴۵۷,۲۲۹,۸۴۰	۴۰۷,۹۹۳,۴۲۶,۰۲۳	۶۱۷,۳۷۳,۸۹۸,۴۶۴	جمع بدهیها و تعهدات
-	۷۴/۴۹	۷۲/۱۲	نسبت جاری (مرتبه)
۰/۰۵۶	-	۰/۰۱۴	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

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

۲۷-۱ 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	سرمایه گذاری در سهام
۸۶۰۷۰۷۵۲,۱۹۲,۳۵۱	۵,۵۳۳,۵۵۴,۹۸۰,۷۳۳	۱۲,۳۹۶,۷۸۸,۸۴۶,۰۷۳	سرمایه گذاری در صندوق
۹,۳۳۶,۷۹۵,۹۶۳,۰۰۲	۹,۳۳۶,۷۹۵,۹۶۳,۰۰۲	۹,۳۳۶,۷۹۵,۹۶۳,۰۰۲	سرمایه گذاری در اوراق بهادار
۴,۵۸۷,۶۲۱,۵۶۱	۴,۱۲۸,۸۵۹,۴۰۵	۴,۵۸۷,۶۲۱,۵۶۱	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۱۳,۹۹۴,۷۱۵,۴۹۲	۱۱۳,۹۹۴,۷۱۵,۴۹۲	۱۱۳,۹۹۴,۷۱۵,۴۹۲	سایر دارایی‌ها
۹۷,۰۹۹,۶۴۶	۵۸,۳۵۹,۷۸۸	۱۹۴,۱۹۹,۲۹۲	موجودی نقد
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جاری کارگزاری
۱۸,۰۶۳,۳۳۷,۵۹۱,۹۵۲	۱۴,۹۸۸,۵۴۲,۷۷۸,۴۱۹	۲۱,۷۵۲,۳۷۱,۳۴۵,۴۲۰	جمع دارایی‌ها
۶۳,۱۰۸,۳۴۶,۸۷۲	۷۲,۱۳۳,۸۲۴,۹۹۷	۹۰,۱۵۴,۷۸۱,۳۴۶	جاری کارگزاری
۵۵,۱۱۲,۵۸۱,۱۰۶	۶۲,۹۸۵,۸۰۶,۹۷۸	۷۸,۷۳۲,۲۵۸,۷۳۳	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 حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۲۸,۰۵۰,۱۲۱,۷۴۶	۱۴۴,۹۳۸,۸۲۵,۷۴۳	۱۷۸,۷۱۶,۳۳۳,۷۳۷	جمع بدهی‌ها
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	-	۰/۰۱	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت مالی
دوره 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	سرمایه گذاری در سهام
۲,۷۹۲,۹۷۰,۴۷۲,۳۴۴	۲۰,۱۶۵,۱۴۵,۳۴۴,۱۲۰	۳,۱۰۲,۳۳۰,۰۵۲,۴۹۳	سرمایه گذاری در صندوق
۵۹۱,۷۰۸,۹۴۶,۰۰۸	۵۹۱,۷۰۸,۹۴۶,۰۰۸	۵۹۱,۷۰۸,۹۴۶,۰۰۸	سرمایه گذاری در صندوق
۴۰۴,۱۲۴,۳۸۵,۴۳۴	۴۰۴,۱۲۴,۳۸۵,۴۳۴	۴۰۴,۱۲۴,۳۸۵,۴۳۴	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹۷,۰۹۹,۶۴۶	۵۸,۳۵۹,۷۸۸	۱۹۳,۱۹۹,۳۹۲	سایر دارایی ها
۶۴۰,۵۵۰,۴,۱۶۲	۵۶۰,۴۸۱,۶,۱۳۲	۸۰,۰۶۸۸۰,۲۰۳	جاری کارگزاری
۳,۷۹۴,۴۳۲,۹۸۲,۴۸۲	۳,۰۱۸,۰۱۰,۹۴۱,۶۸۲	۴,۱۰۶,۴۶۴,۴۶۳,۴۲۰	جمع دارایی ها
			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
۱,۵۷۹,۳۲۲,۰۶۶	۱,۵۷۹,۳۲۲,۰۶۶	۱,۵۷۹,۳۲۲,۰۶۶	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۲,۹۱۸,۱۰۴,۶۷۳	۱۴,۴۹۰,۰۷۳,۶۱۷	۱۷,۶۳۴,۰۱۱,۵۰۵	جمع بدهی ها
۲۰,۲۷۱,۵۱۰,۰۰۰	۲۰,۲۷۱,۵۱۰,۰۰۰	۴,۰۵۲,۳۰۲,۰۰۰	تعهدات
۲۸۸,۸۰۷,۷۰۴,۶۷۳	۴۲,۰۷۹,۰۳۳,۶۱۷	۷۲,۸۱۱,۹۳۱,۵۰۵	جمع بدهیها و تعهدات
-	۱۸۲,۷۲۲	۱۸۹,۳۴	نسبت جاری (مرتبه)
۰/۰۰۹	-	۰/۰۰۱	نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)

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

۳-۲۷- کفایت سرمایه و دی مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

کفایت سرمایه شرکت بیمه دی به شرح جدول ذیل می باشد:

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۱,۸۶۴,۶۴۸,۸۶۲,۶۸۸	۱,۲۸۱,۹۴۶,۰۹۳,۰۹۸	۲,۳۳۰,۸۱۱,۰۷۸,۴۶۰	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	۱۹۳,۱۹۹,۳۰۹۲	سایر دارایی ها
۲,۷۸۳,۵۶۴,۷۰۵,۴۵۷	۲,۲۰۰,۸۳۳,۰۹۶,۰۰۹	۳,۲۴۹,۸۲۴,۲۰,۷۷۵	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 پرداختی و ذخایر
۹,۸۳۸,۹۱۷,۰۵۱	۱۱,۰۰۴,۲۸۲,۶۶۰	۱۳,۳۳۵,۰۱۳,۸۷۸	جمع بدهی ها
۱۷۲,۲۵۲,۶۲۰,۶۰۰	۱۷,۴۳۵,۲۶۲,۰۶۰	۳۴,۸۷۰,۵۳۴,۱۲۰	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 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	
۴,۸۴۲,۴۷۹,۹۲۸,۷۵۰	۳,۳۲۹,۲۰۴,۹۵۱,۰۱۵	۶,۰۵۳,۰۹۹,۹۱۰,۹۳۷	سرمایه گذاری در سهام
۱,۵۳۵,۸۷۹,۵۷۳,۵۳۴	۱,۵۳۵,۸۷۹,۵۷۳,۵۳۴	۱,۵۳۵,۸۷۹,۵۷۳,۵۳۴	سرمایه گذاری در صندوق
۸,۸۲۸,۸۲۸,۰۳۹	۷,۹۴۵,۹۴۵,۳۳۵	۸,۷۷۹,۶۲۲,۹۰۰	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
۹۷,۰۹۹,۶۶۶	۵۸,۲۵۹,۷۸۸	۱۹۴,۱۹۹,۲۹۲	سایر دارایی‌ها
۴۱,۶۱۹,۶۲۴,۶۱۷	۳۲,۳۷۰,۸۱۹,۱۴۶	۴۶,۲۴۴,۰۲۷,۳۵۲	جاری کارگزاری
۶,۶۷۹,۱۵۶,۸۹۴,۰۴۹	۵,۱۵۵,۷۱۱,۳۸۸,۱۸۱	۷,۸۹۴,۴۴۹,۱۷۳,۴۷۸	جمع دارایی‌ها
			جاری کارگزاری
۲۰,۵۴۸,۳۲۸,۳۲۱	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
۲۵,۸۸۰,۰۰۱۸,۴۳۹	۲۵,۸۸۰,۰۰۱۸,۴۳۹	۲۵,۸۸۰,۰۰۱۸,۴۳۹	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۴۶,۷۶۳,۸۲۶,۶۶۰	۴۹,۶۹۹,۳۰۲,۱۳۱	۵۵,۵۷۰,۲۵۳,۰۴۱	جمع بدهی‌ها
۱۶۵,۱۵۸,۳۷۶,۴۰۰	۱۶۵,۱۵۸,۳۷۶,۴۰۰	۳۳۰,۳۱۶,۵۵۲,۸۰۰	تعهدات
۳۱۱,۹۲۲,۱۰۳,۰۶۰	۶۶,۳۱۵,۱۳۹,۷۶۱	۸۸,۶۰۱,۹۰۸,۳۲۱	جمع بدهیها و تعهدات
-	۷۷/۳۷	۹۱/۳۳	نسبت جاری (موتیه)
۰/۰۲۲	-	۰/۰۱	نسبت بدهی و تعهدات (موتیه)

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

۵-۲۷- 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	
۳۳۸,۳۴۶,۳۹۱,۸۰۸	۲۷۳,۵۲۸,۵۷۶,۵۰۷	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
۹۶,۲۲۳,۳۳۷	۵۷,۷۳۴,۳۴۲	۱۹۲,۴۴۷,۳۷۴	سایر دارایی‌ها
۴۳۵,۲۸۰,۸۳۳,۱۶۹	۳۸۰,۵۲۴,۶۱۸,۳۷۳	۴۷۱,۴۶۸,۸۵۷,۱۰۷	جمع دارایی‌ها
۱,۴۲۳,۹۷۲,۴۶۰	۱,۶۳۸,۸۲۵,۶۶۸	۲۰,۴۸۵,۳۲۰,۸۵	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	۸۲۷,۰۸۶,۹۷۲	۸۲۷,۰۸۶,۹۷۲	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۳,۷۷۷,۳۱۷,۱۰۳	۴,۱۵۰,۸۸۴,۳۶۵	۴,۸۹۸,۳۱۸,۵۸۸	جمع بدهی‌ها
۵۸۳,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۳,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	تعهدات
۵۸۷,۰۰۳,۳۱۷,۱۰۳	۶۲,۴۷۳,۳۸۴,۳۶۵	۱۲۱,۵۴۳,۳۱۸,۵۸۸	جمع بدهیها و تعهدات
-	۶/۰۹۱۱	۳/۸۸۲۱	نسبت جاری (مرتبه)
۱/۳۴۹	-	۰/۳۵۷۶	نسبت جاری (مرتبه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گروه دی
یادداشت های توضیحی همراه صورت مالی
دوره 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 می باشد:

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۵,۰۳۳,۲۵۶,۸۲۶,۵۴۷	۳,۶۳۷,۹۰۷,۷۰۸,۰۶۳	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
			جاری کارگزاری
۵,۲۵۸,۳۸۷,۴۱۵,۳۱۳	۳,۸۶۲,۹۹۹,۸۱۷,۷۶۱	۵,۸۱۶,۶۲۳,۲۶۰,۳۷۳	جمع دارایی ها
۲۰۳۴۰۱۶۵۴۱۰	۲۳۳۴۵۹۰۳۳۲۶	۲۹۰,۵۷۳,۷۹۰,۱۵۷	جاری کارگزاری
۴,۶۵۶,۷۳۹,۶۵۵	۵,۳۳۱,۹۸۸,۱۷۸	۶,۶۵۲,۴۸۵,۲۲۲	بدهی به مدیر صندوق
۳۳۴,۵۴۰,۰۰۰	۳۳۴,۵۴۰,۰۰۰	۳۳۴,۵۴۰,۰۰۰	بدهی به سایر ارکان صندوق
۱,۶۳۰,۳۱۹,۱۹۱	۱,۶۳۰,۳۱۹,۱۹۱	۱,۶۳۰,۳۱۹,۱۹۱	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲۶,۹۵۱,۷۶۴,۲۵۶	۳۰,۵۳۲,۷۵۰,۶۹۴	۳۷,۶۶۴,۷۳۳,۵۷۰	جمع بدهی ها
۵۸,۷۷۵,۶۹۵,۵۰۰	۵۸,۷۷۵,۶۹۵,۵۰۰	۱۱,۷۵۵,۱۳۹,۰۰۰	تعهدات
۸۵,۷۲۷,۴۵۹,۷۵۶	۲۶,۴۰۰,۳۲۰,۱۹۴	۴۹,۴۱۹,۸۶۲,۵۷۰	جمع بدهیها و تعهدات
-	۱۰۶/۱	۱۱۸	نسبت جاری (موتبه)
۰/۰۱۶	-	۰/۰۰۸	نسبت جاری (موتبه)

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

۲۷-۷ - کفایت سرمایه حیثیت و مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

کفایت سرمایه صندوق دی سهام به شرح جدول ذیل می‌باشد:

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	سرمایه گذاری در سهام
۱۳۸,۶۸۹,۴۵۳,۵۹۷	۱۰۰,۱۶۴۶-۵,۳۷۵	۱۵۴,۰۹۹,۳۹۲,۸۸۵	سرمایه گذاری در صندوق
۱۶,۵۲۱,۶۷۲,۷۱۵	۱۶,۵۲۱,۶۷۲,۷۱۵	۱۶,۵۲۱,۶۷۲,۷۱۵	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹۶,۱۹۷,۳۳۶	۵۷,۷۱۸,۳۹۶	۱۹۳,۳۹۴,۶۵۲	سایر دارایی‌ها
۱۵۵,۳۰۷,۳۳۳,۶۳۸	۱۱۶,۷۴۳,۹۹۶,۴۸۶	۱۷۰,۸۱۳,۴۶۰,۳۵۲	جاری کارگزاری
۳۱۰,۳۴۸,۷۴۶	۳۵۲,۵۶۹,۹۹۵	۴۴۳,۲۱۲,۴۹۴	جمع دارایی‌ها
۲۷۹,۴۵۰,۱۳۷	۲۷۹,۴۵۰,۱۳۷	۲۷۹,۴۵۰,۱۳۷	بدهی به مدیر صندوق
۵۶۵,۸۰۶,۲۶۹	۵۶۵,۸۰۶,۲۶۹	۵۶۵,۸۰۶,۲۶۹	بدهی به سایر ارکان صندوق
۱,۱۵۵,۵۰۵,۱۵۲	۱,۱۹۹,۸۲۶,۴۰۱	۱,۲۸۸,۴۶۸,۹۰۰	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۹,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	جمع بدهی‌ها
۲۰,۵۸۰,۵۰۵,۱۵۲	۳,۱۴۲,۳۲۶,۴۰۱	۵,۱۷۳,۴۶۸,۹۰۰	تعهدات
-	۳۷/۲	۳۳	جمع بدهیها و تعهدات
۰/۱۳۳	-	۰/۰۲۰	نسبت جاری (مرتبه)
			نسبت جاری (مرتبه)

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

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

کفایت سرمایه صندوق دی سهام به شرح جدول ذیل می باشد:

نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	سرمایه گذاری در سهام
۹۱۲,۵۱۷,۹۸۲,۵۳۷	۶۰۸,۳۳۵,۳۳۱,۶۹۱	۱,۰۱۳,۹۰۸,۸۶۹,۴۸۵	سرمایه گذاری در صندوق
۹۷,۷۴۲,۹۶۱,۸۴۲	۹۷,۷۴۲,۹۶۱,۸۴۲	۹۷,۷۴۲,۹۶۱,۸۴۲	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹۶,۱۹۷,۲۸۴	۵۷,۷۱۸,۳۷۰	۱۹۲,۳۹۴,۵۶۸	سایر دارایی ها
۱۲,۵۵۴,۶۵۹,۹۰۰	۹,۷۶۴,۷۳۵,۴۷۸	۱۳,۹۴۹,۶۲۲,۱۱۱	جاری کارگزاری
۱,۰۳۲,۹۱۱,۸۰۱,۵۶۳	۷۱۵,۹۱۰,۷۳۷,۳۸۱	۱,۱۲۵,۷۹۳,۸۴۸,۰۰۶	جمع دارایی ها
۱,۱۰۹,۰۹۱,۹۸۱	۱,۳۶۷,۵۳۳,۶۹۲	۱,۵۸۴,۴۱۷,۱۱۵	بدهی به مدیر صندوق
۲۳۳,۵۶۴,۱۱۰	۲۳۳,۵۶۴,۱۱۰	۲۳۳,۵۶۴,۱۱۰	بدهی به سایر ارکان صندوق
۲۳۵,۴۰۳,۲۸۶	۲۳۵,۴۰۳,۲۸۶	۲۳۵,۴۰۳,۲۸۶	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱,۵۶۸,۰۵۹,۳۷۷	۱,۷۲۶,۵۰۱,۰۸۸	۲,۰۴۳,۳۸۴,۵۱۱	جمع بدهی ها
۶۵۰,۳۵۷,۴۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۳۵۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۳۹۲,۹۰۰,۰۰۰	تعهدات
۶۵۱,۹۲۵,۶۵۹,۳۷۷	۶۶,۷۶۲,۳۴۱,۰۸۸	۱۱۰,۴۳۶,۲۸۴,۵۱۱	جمع بدهیها و تعهدات
-	۱۰/۷	۱۰	نسبت جاری (مرتبه)
۰/۶۳۷	-	۰/۰۹۸	نسبت جاری (مرتبه)

23

三

9

[illegible]

[illegible]

تخصص: فارسی معاصر
 موضوع: سواد دیجیتال
 روش: یادگیری مشارکتی
 ابزار: کامپیوتر، اینترنت، شبکه اجتماعی
 زمان: ۹۰ دقیقه
 هدف: آشنایی با سواد دیجیتال و اهمیت آن در دنیای امروز

[illegible]

عناصر دارایی ها:	سرمایه های سرمایه گذاری
عناصر دارایی ها با وامدهی سرمایه گذاری بخشی دور	تسهیلات
وامدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	سرمایه های سرمایه گذاری انتقال شده طی دوره