



میزان داریک

صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

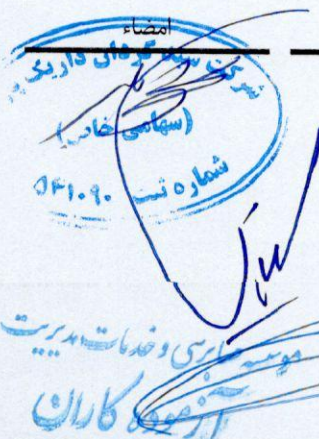
با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس 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	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۶	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده 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 نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۵ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	ابوالفضل شهرآبادی	شرکت سبدگردان داریک پارس	مدیر صندوق
	مسعود بختیاری سوجبلاغی		
	علی اصغر فرخ	مدیریت آزمونده کاران	متولی صندوق

آدرس : بزرگراه مدرس شمال - ابتدای شهید دستگردی شرقی - پلاک ۲۰۹ - طبقه اول

تلفن : ۲۲۹۹۱۶۴۰ و ۲۲۹۲۱۵۷۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	ریال ۵۸۴,۸۸۳,۸۰۵,۰۹۱	ریال ۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۵,۳۰۶,۰۷۵	۳۴,۷۹۵,۰۶۱,۹۶۷
حساب های دریافتی	۷	۲۴,۰۶۵,۷۵۶,۰۵۲	۰
موجودی نقد	۸	۷۸۳,۶۷۷,۹۸۴	۳۲۳,۵۰۰,۰۰۰
سایر دارایی ها	۹	۱۳۸,۳۶۰,۴۵۱	۱۰۳,۳۰۱,۱۴۴
جمع دارایی ها		۶۰۹,۸۷۶,۹۰۵,۶۵۳	۳۵,۲۲۱,۸۶۳,۱۱۱
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۰	۱۰۴,۵۸۰,۵۰۲,۷۳۲	۰
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۲,۶۲۸,۸۹۹,۹۴۹	۱۲۹,۵۰۸,۱۹۲
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۲	۳۴۰,۷۶۹,۰۱۶	۲۰۹,۴۸۸,۵۷۸
جمع بدهی ها		۱۰۷,۵۵۰,۱۷۱,۶۹۷	۳۳۸,۹۹۶,۷۷۰
خالص دارایی ها	۱۳	۵۰۲,۳۲۶,۷۳۳,۹۵۶	۳۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۱۴۶,۳۲۸	۹۹۶,۶۵۳



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

[Handwritten signatures and initials]



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی دو ماه و ده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۳۹,۶۱۷,۴۲۷,۶۷۰	ریال
(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۲,۳۰۴,۴۰۳,۸۱۱)	ریال
سود سهام	۱۶	۲۴,۰۶۵,۷۵۶,۰۵۲	ریال
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۲,۵۲۹,۸۶۱,۹۹۷	ریال
جمع درآمدها		۶۳,۹۰۸,۶۴۱,۹۰۸	۲۴۵,۰۸۱,۹۶۷

هزینه:	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی دو ماه و ده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۴,۰۷۷,۴۴۵,۷۴۵)	(۱۲۹,۵۰۸,۱۹۲)
سایر هزینه ها	۱۹	(۶۵۸,۶۷۸,۵۶۲)	(۲۳۲,۷۰۷,۴۳۴)
سود قبل از هزینه های مالی		۵۹,۱۷۲,۵۱۷,۶۰۱	(۱۱۷,۱۳۳,۶۵۹)
هزینه های مالی	۲۰	(۱,۳۱۱,۱۵۶,۱۷۳)	.
سود خالص		۵۷,۸۶۱,۳۶۱,۴۲۸	(۱۱۷,۱۳۳,۶۵۹)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۲۰.۴۷٪	-۰.۳۴٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال / دوره (۲)		۱۱.۵۸٪	-۰.۳۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها	صورت گردش خالص دارایی ها
دوره مالی دو ماه و ده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
ریال	ریال
۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱
(۱۱۷,۱۳۳,۶۵۹)	۴۰۳,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰
.	۵۷,۸۶۱,۳۶۱,۴۲۸
.	۶,۳۷۷,۵۰۶,۱۸۷
۳۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱	۵۰۲,۳۲۶,۷۳۳,۹۵۶

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره / سال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره / سال

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = خالص دارایی های پایان سال

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

موسسه حابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۱ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) به عنوان صندوق سرمایه گذاری موضوع ماده ۲۸ و بند ۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذرماه سال ۱۳۸۴ و ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید مصوب آذر ماه ۱۳۸۸ فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق با شماره ۱۱۷۹۸ در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۱ با شناسه ملی ۱۴۰۰۹۷۱۸۲۳۷ تحت شماره ۵۰۹۸۵ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری استان تهران به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق براساس مفاد اساسنامه و امیدنامه در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سبا انجام می شود. طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آن ها به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده ۴ اساسنامه به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران است. براساس ماده ۴ اساسنامه، موضوع فعالیت صندوق، بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه و سرمایه گذاری در اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران/فرابورس ایران، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی در راستای فعالیت بازارگردانی است که خصوصیات دارایی های موضوع سرمایه گذاری و حد نصاب سرمایه گذاری مربوطه در امیدنامه ذکر شده است.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت اخذ شده از سازمان بورس و اوراق بهادار تهران شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها به مدت سه سال شمسی ادامه می یابد. این مدت مطابق ماده ۴۹ قابل تمدید است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها آغاز شده و تا پایان اسفند ماه همان سال خاتمه می یابد. شایان ذکر است با توجه به اینکه فعالیت صندوق ۱۳۹۹/۱۱/۲۱ شروع شده است لیکن صورت های مالی فاقد اقلام مقایسه ای دوره مشابه دوره قبل و قابلیت مقایسه می باشد. مرکز اصلی صندوق در شهر تهران، محله حسن آباد-زرگنده، خیابان مرو، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۲۰۹ طبقه اول واحد غربی واقع شده و تا تاریخ تهیه صورتهای مالی، صندوق فاقد شعبه می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.mizandaric.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود و براساس ماده ۳۰ اساسنامه، با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می یابد. در مجمع صندوق دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز، از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

واحدهای ممتاز تحت تملک		نام دارندگان واحدهای ممتاز
درصد	تعداد	
۹۸٪	۳۴,۳۰۰	شرکت سیدگردان داریک پارس
۱٪	۳۵۰	سید رضا علوی
۱٪	۳۵۰	ابوالفضل شهرآبادی
۱۰۰٪	۳۵,۰۰۰	جمع

۲-۲- مدیر صندوق

شرکت سیدگردان داریک پارس است که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۳ با شماره ثبت ۵۴۱۰۹۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر صندوق عبارت است از: تهران، محله حسن آباد-زرگنده، خیابان مرو، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۲۰۹ طبقه اول واحد

غربی

۲-۳- متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ با شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی صندوق عبارت است از: تهران، شریعتی- قلهک کوچه شریف پلاک ۵

۲-۴- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ با شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی صندوق عبارت است از: تهران، میرداماد- خیابان نفت شمالی پلاک ۲۹-طبقه ۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری مصوب مورخ

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی/فراپورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی و فراپورسی 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 و مالیات فروش سهام.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فراپورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فراپورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری، در تاریخ شناسایی 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 سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه از تاریخ تصویب توسط مجمع مزبور، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سهام دریافتنی، در طول مدت اعلامی و بصورت روزانه به حساب درآمدهای صندوق منظور می‌گردد.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود مربوط به همان سپرده یا اوراق و با در نظرگرفتن مدت زمان باقی مانده تا دریافت سود، تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	دو درصد (۰.۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه سه دهم درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد از سود سپرده ها و گواهی سپرده
کارمزد متولی	سالانه سه در هزار (۰.۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه، حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال برای صندوق های سرمایه گذاری با ارزش خالص دارایی بیش از ۵۰۰۰ میلیارد ریال
هزینه های تأسیس	معادل پانزده در ده هزار (۰.۰۰۱۵) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها براساس صورتحساب شرکت نرم افزاری به ازای هریک از عملیات بازارگردانی اوراق بهادار محاسبه می گردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تامین مالی را در بر می‌گیرد 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 سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۹ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب سال ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۸-۴- تعهدات

صندوق از نوع بازارگردانی می باشد، به موجب مفاد اساسنامه، امیدنامه و مجوزهای اخذ شده ، اوراق بهادار مندرج در جدول زیر جزء تعهدات صندوق بوده که می بایست عملیات بازارگردانی انجام شود:

نام شرکت	نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	داریک	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲٪
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	شجم	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱٪
صندوق سرمایه گذاری فراز داریک	فراز	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲٪
شرکت تولیدی مهرام	غمهرا	۳۴,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰	۳٪
شرکت سرمایه گذاری ملت	وملت	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱٪
شرکت ایرانییت	سایرا	۳,۷۵۰	۷۵,۰۰۰	۱٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دار یک
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰				۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	درصد	درصد به کل دارایی ها
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۶۰,۰۵۶,۴۵۲,۲۲۳	۵۳,۷۱۶,۳۴۴,۵۲۸	۸۷.۵٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰
	۱۲,۷۱۰,۵۱۷,۲۰۹	۱۰,۵۲۵,۳۲۸,۱۷۶	۱.۷۳٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰
	۳۸۲,۸۳۲,۴۵۱,۳۷۰	۳۸۸,۸۱۸,۱۴۲,۹۶۳	۶۳.۳۶٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰
	۱۳۱,۵۹۸,۷۸۸,۱۰۰	۱۳۱,۸۲۳,۹۸۹,۴۲۴	۲۱.۴۸٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۵۸۷,۱۸۸,۲۰۸,۹۰۲	۵۸۴,۸۸۳,۸۰۵,۰۹۱	۹۵.۳۱٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰
جمع								

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱	۵۳,۶۰,۷۵	۴۹,۹۸۰,۰۰۰
۶-۲	.	۳۴,۷۴۵,۰۸۱,۹۶۷
	۵۳,۶۰,۷۵	۳۴,۷۴۵,۰۶۱,۹۶۷

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
سرمایه گذاری در سپرده بانکی
سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۴۰۰/۹/۳۰

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۲/۱۷		۱۰٪	۲,۳۲۶,۳۴۰	ریال	درصد
قرض الحسنه	۱۴۰۰/۰۵/۲۴			۲,۸۶۹,۷۳۵	۰	۰.۰۰٪
				۵,۳۰۶,۰۷۵	۰.۰۰٪	۰.۱۴٪

جمع

بانک آینده - ۲۰۳,۴۲۶,۲۷۰.۰۰۰
بانک آینده ۲۰۳,۴۲۶,۲۷۰.۰۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۴۰۰/۹/۳۰

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	ذخیره برگشت سود	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۰/۱۲/۱۷	۳۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	۰.۰۰٪	۳۴,۷۴۵,۰۸۱,۹۶۷	۹۸.۶۵٪
			.	.	.	۰.۰۰٪	۲۴,۷۴۵,۰۸۱,۹۶۷	۹۸.۶۵٪

جمع

بانک آینده

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۴,۰۶۵,۷۵۶,۰۵۲	۲۵٪	۲۷,۸۵۶,۹۳۶,۸۰۰
۰	۲۴,۰۶۵,۷۵۶,۰۵۲		۲۷,۸۵۶,۹۳۶,۸۰۰

سود سهام دریافتنی

جمع

۸- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۷۱۶,۶۴۷,۹۸۴	حساب جاری ۱-۳۴۶۹۴۲۴-۸۰۹-۴۰ بانک سامان
۰	۶۷,۰۳۰,۰۰۰	حساب جاری ۳-۰۱۰۰۸۵۵۳۷۹۰۰۳ بانک آینده
۳۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۷۸۳,۶۷۷,۹۸۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۸,۹۳۲,۱۴۴	.	(۱۳,۱۶۲,۹۹۲)	۳۵,۷۶۹,۱۵۲
مخارج تاسیس			
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۵,۰۶۱,۵۰۵)	۵۴,۹۳۸,۴۹۵
مخارج عضویت در کانون ها			
۵۴,۳۶۹,۰۰۰	۱۰۳,۸۱۸,۰۳۲	(۱۱۰,۵۳۴,۲۲۸)	۴۷,۶۵۲,۸۰۴
مخارج نرم افزار			
۱۰۳,۳۰۱,۱۴۴	۳۰۳,۸۱۸,۰۳۲	(۲۶۸,۷۵۸,۷۲۵)	۱۳۸,۳۶۰,۴۵۱
جمع			

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک سامان	.	۲۱۳,۷۰۴,۹۷۵,۵۷۳	۲۷۹,۱۵۱,۵۱۵,۸۹۶	(۶۵,۴۴۶,۵۴۰,۳۲۳)
نهایت نگر	.	۱,۱۷۶,۸۷۷,۲۷۹,۶۶۰	۱,۲۱۶,۰۱۱,۲۴۲,۰۶۹	(۳۹,۱۳۳,۹۶۲,۴۰۹)
جمع	.	۱,۳۹۰,۵۸۲,۲۵۵,۲۳۳	۱,۴۹۵,۱۶۲,۷۵۷,۹۶۵	(۱۰۴,۵۸۰,۵۰۲,۷۳۲)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۴,۵۳۴,۵۸۸	۱,۹۵۹,۵۷۴,۶۸۱	متولی
۱۵,۹۸۳,۶۰۴	۵۸۹,۹۰۰,۶۴۷	حسابرس
۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۴۲۴,۶۲۱	
۱۲۹,۵۰۸,۱۹۲	۲,۶۲۸,۸۹۹,۹۴۹	جمع

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	بدهی بابت هزینه تأسیس
۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	بدهی بابت هزینه برگزاری مجمع
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۸۳۴,۸۰۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۲۷۶,۴۵۸	۷۳,۷۵۱,۲۸۶	نرم افزار
۴۴,۶۷۲,۱۲۰	۱۰۰,۷۸۷,۷۴۰	بدهی بابت امور صندوق
۵,۰۴۰,۰۰۰	۸,۸۹۵,۱۸۹	جمع
۲۰۹,۴۸۸,۵۷۸	۳۴۰,۷۶۹,۰۱۶	

۱۳- خالص دارایی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱	۳۵,۰۰۰	۴۰,۱۲۱,۴۸۵,۸۰۸	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
.	.	۴۶۲,۲۰۵,۳۴۸,۱۴۸	۴۰۳,۲۰۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱	۳۵,۰۰۰	۵۰۲,۳۲۶,۷۳۳,۹۵۶	۴۳۸,۲۰۵	جمع

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

واحدهای سرمایه گذاری عادی

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی دو ماه و ده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	۱۴-۱
۰	۳۹,۶۱۷,۴۲۷,۶۷۰	سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۰	۳۹,۶۱۷,۴۲۷,۶۷۰	

۱۴-۱ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی دو ماه و ده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳۷,۰۷۵,۷۳۷,۵۸۰	صایع پتروشیمی تخت جمشید	۲۲,۲۸۸,۵۳۳	۲۶۹,۳۷۶,۰۵۰,۵۸۲	(۲۳۲,۰۹۵,۵۹۸,۶۳۴)	(۲۰۴,۷۲۴,۳۷۸)	۰	۳۷,۰۷۵,۷۳۷,۵۸۰	۰	۳۷,۰۷۵,۷۳۷,۵۸۰
۰	۲,۹۵۸,۲۹۰,۵۳۰	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	۳۸,۲۷۱,۱۲۵	۴۳۵,۸۰۲,۶۳۴,۱۱۴	(۴۳۲,۷۸۸,۴۵۲,۹۶۰)	(۵۵,۸۹۰,۶۲۴)	۰	۲,۹۵۸,۲۹۰,۵۳۰	۰	۲,۹۵۸,۲۹۰,۵۳۰
۰	(۴۶۲,۷۳۱,۱۶۰)	صندوق سرمایه گذاری فراز داریک	۶,۰۱۸,۹۸۸	۸۲,۶۵۵,۵۹۳,۶۵۱	(۸۳,۱۰۰,۱۷۴,۴۶۰)	(۱۸,۱۴۰,۳۵۱)	۰	(۴۶۲,۷۳۱,۱۶۰)	۰	(۴۶۲,۷۳۱,۱۶۰)
۰	۴۶,۱۳۰,۷۲۰	سرمایه گذاری ملت	۱,۷۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۸,۳۰۲,۲۵۹	(۴,۷۰۸,۵۵۵,۴۰۳)	(۳,۶۱۶,۱۳۶)	۰	۴۶,۱۳۰,۷۲۰	۰	۴۶,۱۳۰,۷۲۰
۰	۳۹,۶۱۷,۴۲۷,۶۷۰			۷۹۲,۵۹۲,۵۸۰,۶۰۶	(۷۵۲,۶۹۲,۷۸۱,۴۴۷)	(۳۸۲,۳۷۱,۴۸۹)	۰	۳۹,۶۱۷,۴۲۷,۶۷۰	۰	۳۹,۶۱۷,۴۲۷,۶۷۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۵- (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰	دوره مالی دو ماه و ده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	ریال	ریال
۱۵-۱	(۲,۳۰۴,۳۰۳,۸۱۱)		•	•
(زبان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۲,۳۰۴,۳۰۳,۸۱۱)		•	•

۱۵-۱- (زبان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰	دوره مالی دو ماه و ده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	(زبان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایرانی	۱۸۲۵,۰۰۰	۵۳,۷۵۷,۲۰۰,۰۰۰	(۴۰,۰۵۶,۴۵۲,۳۲۳)	(۴۰,۸۵۵,۴۷۲)	•	•	(۶,۳۴۰,۱۰۷,۶۹۵)	•	•
سرمایه گذاری ملت	۴,۷۷۷,۰۲۲	۱۰,۵۳۳,۳۳۳,۵۱۰	(۱۲,۷۱۰,۵۱۷,۲۰۹)	(۸,۰۰۵,۳۳۴)	•	•	(۲,۱۸۵,۱۸۹,۰۳۳)	•	•
صندوق س.س. سهام فراز داریک-س	۴,۲۲۲,۵۷۳	۶۰,۰۳۲,۳۲۰,۳۴۱	(۵۹,۹۰۹,۸۱۸,۴۸۰)	(۱۴,۲۵۷,۶۷۷)	•	•	۱۰۸,۳۲۴,۱۸۴	•	•
صندوق س.س. اعتماد داریک-د	۵,۹۵۳,۳۰۶	۷۱,۸۰۸,۶۱۹,۵۸۴	(۷۱,۶۸۸,۹۶۹,۶۲۰)	(۲,۶۹۲,۸۳۴)	•	•	۱۱۶,۹۵۷,۱۴۰	•	•
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۳۰,۸۷۷,۱۵۳	۳۸۹,۱۱۳,۸۶۹,۵۰۴	(۳۸۲,۸۲۲,۴۵۱,۳۷۰)	(۳۹۵,۷۲۶,۵۴۱)	•	•	۵,۹۹۵,۶۹۱,۵۹۳	•	•
		۵۸۵,۲۴۵,۳۴۲,۹۳۹	(۵۸۷,۱۸۸,۲۰۸,۹۰۲)	(۳۶۱,۵۳۷,۸۴۸)	•	•	(۲,۳۰۴,۳۰۳,۸۱۱)	•	•

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود سهام

دوره مالی دو ماه و ده روز
منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع در آمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۱۷	۳۰,۹۵۲,۱۵۲	۹۰۰	۲۷,۸۵۶,۹۳۶,۸۰۰	(۳,۷۹۱,۱۸۰,۷۴۸)	۲۴,۰۶۵,۷۵۶,۰۵۲	ریال
								ریال
								ریال
جمع					۲۷,۸۵۶,۹۳۶,۸۰۰	(۳,۷۹۱,۱۸۰,۷۴۸)	۲۴,۰۶۵,۷۵۶,۰۵۲	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار کردانی منزان دارنگ
گزارش مالی سال دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰	دوره مالی دو ماه و ده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۵۲۹,۸۶۱,۹۹۷	۲۴۵۰,۸۱۹,۶۷	۱۷-۱
۲,۵۲۹,۸۶۱,۹۹۷	۲۴۵۰,۸۱۹,۶۷	
		سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
		جمع

۱۷-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰

دوره مالی دو ماه و ده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	هزینه توزیع سود	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۰	۵,۹۶۳,۶۱۴	۰	۰	۵,۹۶۳,۶۱۴	۱۰٪	۰	۱۳۹۹/۱۲/۱۷	سپرده بانکی:
۰	۱,۳۳۷,۸۱۳,۰۴۹	(۳۹۹,۰۴۱,۰۹۵)	۰	۱,۵۶۶,۸۵۴,۱۴۴	۱۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	کوتاه مدت-۲۰۳۶۲۴۶۷۰,۰۷-آینده
۲۴۵۰,۸۱۹,۶۷	۱,۱۸۶,۰۸۵,۲۳۴	۰	۰	۱,۱۸۶,۰۸۵,۲۳۴	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۱۷	اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری بلندمدت
۲۴۵۰,۸۱۹,۶۷	۲,۵۲۹,۸۶۱,۹۹۷	(۳۹۹,۰۴۱,۰۹۵)	۰	۲,۷۵۸,۹۰۳,۰۹۲			۱۳۹۹/۱۲/۱۷	بانک آینده
								جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۸- هزینه‌های کارمزد ارکان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی دو ماه و ده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۰۸۱,۹۲۲,۲۶۳	۴,۵۲۴,۵۸۸	مدیر صندوق
۶۴۳,۵۹۸,۸۶۱	۱۵,۹۸۳,۶۰۴	متولی صندوق
۳۵۱,۹۲۴,۶۲۱	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۴,۰۷۷,۴۴۵,۷۴۵	۱۲۹,۵۰۸,۱۹۲	جمع

۱۹- سایر هزینه‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی دو ماه و ده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۷۲,۴۷۴,۸۲۸	۱,۲۷۶,۴۵۸	هزینه تصفیه
۱۳,۱۶۲,۹۹۲	۳,۵۶۷,۸۵۶	هزینه تاسیس
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۴۱۹,۶۱۶,۳۶۹	۵۱,۳۴۳,۱۲۰	هزینه نرم افزار
۱۴۵,۰۶۱,۵۰۵	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۸,۳۶۲,۸۶۸	۱,۵۲۰,۰۰۰	هزینه خدمات بانکی
۶۵۸,۶۷۸,۵۶۲	۲۳۲,۷۰۷,۴۳۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۲۰- هزینه های مالی

دوره مالی دو ماه و ده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۰	۱,۳۱۱,۱۵۶,۱۷۳
۰	۱,۳۱۱,۱۵۶,۱۷۳

هزینه تسهیلات مالی دریافتی

جمع

۲۱- تعدیلات

دوره مالی دو ماه و ده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۰	۶,۳۷۷,۵۰۶,۱۸۷
۰	۶,۳۷۷,۵۰۶,۱۸۷

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق از نوع بازارگردانی می باشد، به موجب مفاد اساسنامه، امیدنامه و مجوزهای اخذ شده ، اوراق بهادار مندرج در جدول زیر مطابق مفاد بند ۷ امیدنامه جزء تعهدات صندوق بوده که می بایست عملیات بازارگردانی انجام شود:

ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل سفارش اثبات شده	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
۱	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	داریک	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲٪
۲	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	شجم	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱٪
۳	صندوق سرمایه گذاری فراز داریک	فراز	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲٪
۴	شرکت تولیدی مهرام	غمهرا	۳۴,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰	۳٪
۵	شرکت سرمایه گذاری ملت	وملت	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱٪
۶	شرکت ایرانیت	سایرا	۳,۷۵۰	۷۵,۰۰۰	۱٪

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به غیر از مورد فوق، فاقد هرگونه بدهی احتمالی با اهمیتی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۲۳- نسبت کفایت سرمایه

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

خلاصه اقلام	پایه محاسباتی	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده با استفاده از مربوطه برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۶۱۳,۶۶۸	۴۰۰,۵۰۵	۵۴۶,۷۵۳
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۶۱۳,۶۶۸	۴۰۰,۵۰۵	۵۴۶,۷۵۳
جمع بدهی های جاری	۱۱۱,۳۴۱	۱۱۱,۳۴۱	۱۱۱,۳۴۱
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۱۱۱,۳۴۱	۱۱۱,۳۴۱	۱۱۱,۳۴۱
جمع کل تعهدات	۶۰,۹۳۷	۲۶,۱۳۸	۲۶۱,۳۸۲
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱۷۲,۲۷۸	۱۳۷,۴۸۰	۳۷۲,۷۲۳
نسبت جاری	۳.۵۶	۲.۹۱	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۲۸		۰.۶۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		نوع و وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک		
۶.۸۶٪	۳۴,۳۰۰	ممتاز	۷.۸۳٪	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان داریک پارس
۰.۰۷٪	۳۵۰	ممتاز	۰.۰۸٪	ممتاز	
۰.۰۷٪	۳۵۰	ممتاز	۰.۰۸٪	ممتاز	
۰.۰۷٪	۳۵۰	ممتاز	۰.۰۸٪	ممتاز	سید رضا علوی
۰.۰۷٪	۳۵۰	ممتاز	۰.۰۸٪	ممتاز	ابوالفضل شهرآبادی
۷.۰۰٪	۳۵,۰۰۰		۷.۹۹٪	۳۵,۰۰۰	جمع

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع و وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۴,۵۲۴,۵۸۸)	(۱,۹۵۹,۵۷۴,۶۸۱)	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۳,۰۸۱,۹۲۲,۲۶۳	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان داریک پارس
(۱۵,۹۸۳,۶۰۴)	(۵۸۹,۹۰۰,۶۴۷)		۶۴۳,۵۹۸,۸۶۱	کارمزد متولی	متولی	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
(۱۰,۹۰۰,۰۰۰)	(۷۹,۴۳۴,۶۲۱)		۳۵۱,۹۲۴,۶۲۱	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس	مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان
۰	(۳۹,۱۳۲,۹۶۲,۴۰۹)		۲,۳۹۲,۸۸۸,۵۲۱,۷۲۹	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری نهایت نگر
۰	(۶۵,۴۴۶,۵۴۰,۳۲۳)		۴۹۲,۸۵۶,۴۹۱,۴۶۹	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری بانک سامان
۰	۰		۶۰۰,۰۱۸,۰۶۲,۶۶۴	سرمایه گذاری	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری فراز داریک
۰	۰		۷۱,۸۰۵,۹۲۶,۷۶۰	سرمایه گذاری	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارنیک
گزارش مالی میزان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۲۷- تفکیک عملیات بازارگردانی
 الف- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
جمع	شرکت ایرانیات	شرکت سرمایه گذاری ملت	شرکت تولیدی مهرام	صندوق سرمایه گذاری فراز دارنیک	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	صندوق سرمایه گذاری اعتماد دارنیک	صندوق سرمایه گذاری اعتماد دارنیک
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۸۴,۸۸۳,۸۰۵,۰۹۱	۵۳,۷۱۶,۳۴۴,۵۲۸	۱۰,۵۳۵,۳۲۸,۱۷۶	.	۶۰,۰۱۸,۰۶۲,۶۶۴	۳۸۸,۸۱۸,۱۴۲,۹۶۳	.	۷۱,۸۰۵,۹۲۶,۷۶۰
۵,۳۰۶,۰۷۵	.	.	.	.	۲,۸۶۹,۷۳۵	۳۴,۷۹۵,۰۶۱,۹۶۷	۲,۴۳۶,۳۴۰
۲۴,۰۶۵,۷۵۶,۰۵۲	.	.	.	.	۲۴,۰۶۵,۷۵۶,۰۵۲	.	.
۲,۳۰۲,۵۷۲,۲۵۴	.	۲,۳۰۲,۵۷۲,۲۵۴	.	.	.	.	.
۷۸۳,۶۷۷,۹۸۴	.	.	.	.	۴۵۳,۳۷۷,۳۶۸	۳۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۳۰۰,۶۱۶
۱۳۸,۳۶۰,۴۵۱	۶,۱۸۲,۲۲۱	۸,۴۴۳,۰۲۳	۸,۴۴۳,۰۲۳	۸,۳۳۸,۸۷۴	۸,۳۰۶,۵۶۳	۱۰,۳۰۳,۰۱,۱۴۴	۹۹,۰۴۶,۷۴۷
۶۱۲,۱۷۹,۴۷۷,۹۰۷	۵۳,۷۲۲,۵۲۶,۷۴۹	۱۲,۸۳۶,۱۴۲,۴۵۳	۸,۳۴۳,۰۲۳	۶۰,۰۲۶,۴۰۱,۵۳۸	۴۱۳,۳۴۸,۴۵۲,۶۸۱	۳۵,۳۲۱,۸۶۳,۱۱۱	۷۲,۳۲۷,۷۱۰,۴۶۳
۱۰۶,۸۸۳,۰۷۴,۹۸۶	۱۱,۰۲۳,۹۳۹,۰۴۴	.	.	۶۰,۵۱۸,۰۶۷,۷۳۰	۱,۵۹۴,۷۳۶,۷۲۷	.	۳۳,۷۴۶,۳۲۱,۴۷۵
۲,۶۲۸,۸۹۹,۹۴۹	۱۰,۹۹۴,۹۲۳	۳۰,۴۵۳,۳۲۹	۱۳,۳۷۷,۷۵۷	۴۴,۵۳۲,۷۰۲	۲,۳۷۲,۹۰۳,۶۳۰	۱۲۹,۵۰۸,۱۹۲	۵۷,۶۸۶,۷۰۸
۳۴۰,۷۶۹,۰۱۶	۱۸,۸۳۶,۶۹۱	۲۱,۵۱۷,۱۹۴	۲۱,۲۴۸,۵۶۰	۴۴,۶۴۵,۰۳۰	۱۱۳,۲۲۷,۰۴۲	۲۰۹,۳۴۸,۵۷۸	۱۲۱,۳۹۴,۴۹۹
۱۰۹,۸۵۲,۷۴۳,۹۵۱	۱۱,۵۲,۷۲۰,۶۵۸	۵۱,۹۷۰,۴۲۳	۲۴,۶۲۶,۳۱۷	۶۰,۶۰۷,۲۴۶,۴۶۲	۴۰۸,۰۸۶۷,۴۰۹	۳۳۸,۹۹۶,۷۷۰	۳۳,۹۲۵,۳۱۲,۶۸۲
۵۰۲,۳۲۶,۷۲۳,۹۵۶	۴۲,۵۶۹,۸۰۶,۰۹۱	۱۲,۷۸۴,۱۷۲,۰۳۰	(۲۶,۳۸۳,۳۹۴)	(۵۸۰,۸۴۴,۹۲۴)	۴۰۹,۳۶۷,۵۸۵,۳۷۲	۳۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱	۳۸,۳۱۲,۳۹۷,۷۸۱
۱,۱۴۶,۳۳۸	۸۲۴,۱۱۸	۸۵۳,۳۷۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱,۱۶۱,۶۹۰	۱,۲۱۷,۸۷۷	۹۹۶,۶۵۳	۱,۰۹۴,۶۴۰

بدهی ها:
 جاری کارگزاران
 بدهی به ارکان صندوق
 سایر حساب های پرداختی و ذخایر
 جمع بدهی ها
 خالص دارایی ها
 خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
گزارش مالی مسان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۰

ج- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی دو ماهه و ده روز منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
صندوق سرمایه گذاری قرار داریک	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۰	۰	۰	۰	۳۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۰
(۱,۰۰۸,۸۴۴,۹۳۴)	۶۴,۳۶۸,۳۹۰,۹۷۵	(۱۱۷,۱۳۳,۶۵۹)	۰	۳,۴۲۹,۵۳۱,۴۴۰
۰	۸,۹۴۹,۲۹۴,۲۹۷	۰	۰	۰
(۵۸۰,۸۴۴,۹۳۴)	۴۰۹,۳۶۷,۵۸۵,۲۷۲	۳۳۶,۰۵۰	۳۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱	۳۵,۰۰۰
۵۰۰	۳۳۶,۰۵۰	۳۵,۰۰۰	۳۸,۳۱۲,۳۹۷,۷۸۱	۳۵,۰۰۰

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

سود (زیان) خالص

تغییرات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
گزارش مالی میزان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

ح صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
جمع	شرکت ایرانیت	شرکت سرمایه گذاری ملت	شرکت تولیدی مهرام	شرکت تولیدی مهرام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۳۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱	۳۵,۰۰۰	۰	۰	۰
۴۰,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۶۵۵	۱۵,۰۰۰	۰
۵۷,۸۵۱,۳۶۱,۳۲۸	(۶,۵۱۳,۴۰۵,۷۹۹)	(۳,۲۱۵,۸۳۶,۹۷۰)	(۳۶,۳۸۳,۲۹۴)	۰
۶,۳۷۷,۵۰۶,۱۸۷	(۳,۵۷۱,۷۸۸,۱۱۰)	۰	۰	۰
۵۰۲,۳۳۶,۷۳۳,۹۵۶	۴۳,۵۶۹,۸۰۶,۰۹۱	۵۱,۶۵۵	۱۲,۷۸۴,۱۷۳,۰۳۰	۱۵,۰۰۰
				(۳۶,۳۸۳,۲۹۴)
				۰

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

سود (زیان) خالص

تغییرات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره