



میزان داریک

صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

صورت های مالی به همراه یادداشت های توضیحی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

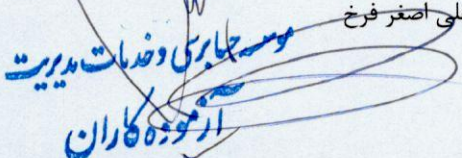
مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص 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 سرمایه گذاری
۵	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۵	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۶	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های 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 گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و 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 ۱۴۰۱/۰۱/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	ابوالفضل شهرآبادی	شرکت سبدگردان داریک پارس	مدیر صندوق
	مسعود بختیاری سوجبلاغی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

دارایی‌ها:	بادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۷۸۵,۲۵۷,۲۶۳,۹۱۳	.
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱,۲۸۴,۹۷۵	۳۴,۷۹۵,۰۶۱,۹۶۷
حساب‌های دریافتی	۷	۲۵,۴۰۳,۵۷۷,۵۹۴	.
سایر حساب‌های دریافتی	۸	۳,۸۵۲,۲۶۹,۹۲۰	.
موجودی نقد	۹	۶۳۴,۰۵۰,۵۱۴	۳۲۳,۵۰۰,۰۰۰
سایر دارایی‌ها	۱۰	۳۱,۵۲۴,۵۶۴	۱۰۳,۳۰۱,۱۴۴
جاری کارگزاران	۱۱	۴,۱۴۰,۵۰۲,۳۴۳	
جمع دارایی‌ها		<u>۸۱۹,۳۲۰,۴۷۳,۸۲۳</u>	<u>۳۵,۲۲۱,۸۶۳,۱۱۱</u>
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۱۱	۳۷۵,۷۹۸,۸۴۲,۳۷۷	.
بدهی به ارکان صندوق	۱۲	۴,۵۸۱,۸۱۴,۳۷۳	۱۲۹,۵۰۸,۱۹۲
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۳	۵۱۸,۶۲۲,۷۰۹	۲۰۹,۴۸۸,۵۷۸
جمع بدهی‌ها		<u>۳۸۰,۸۹۹,۲۷۹,۴۵۹</u>	<u>۳۳۸,۹۹۶,۷۷۰</u>
خالص دارایی‌ها	۱۴	<u>۴۳۸,۴۲۱,۱۹۴,۳۶۴</u>	<u>۳۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱</u>
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۹۷۱,۹۵۲	۹۹۶,۶۵۳



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشند و بدویندرج است
 از نموده‌ها
 مدیریت

۲



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی دو ماه و ده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۱۵,۴۴۷,۲۵۳,۲۱۷	.
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۴۴,۸۹۹,۸۸۲,۳۶۵)	.
سود سهام	۱۷	۲۵,۴۰۳,۵۷۷,۵۹۴	.
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۲,۵۲۹,۹۱۰,۶۳۲	۲۴۵,۰۸۱,۹۶۷
سایر درآمدها	۱۹	۳,۸۵۲,۲۶۹,۹۲۰	.
جمع درآمدها		۲,۳۳۳,۱۲۸,۹۹۸	۲۴۵,۰۸۱,۹۶۷
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۶,۲۷۹,۲۹۵,۹۱۹)	(۱۲۹,۵۰۸,۱۹۲)
سایر هزینه‌ها	۲۱	(۹۴۵,۰۱۳,۰۹۷)	(۲۳۲,۷۰۷,۴۳۴)
سود قبل از هزینه‌های مالی		(۴,۸۹۱,۱۸۰,۰۱۸)	(۱۱۷,۱۳۳,۶۵۹)
هزینه‌های مالی	۲۲	(۱۴,۰۲۰,۹۹۸,۱۴۶)	.
سود خالص		(۱۸,۹۱۲,۱۷۸,۱۶۴)	(۱۱۷,۱۳۳,۶۵۹)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		-۵.۸۶٪	-۰.۳۴٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)		۴.۲۴٪	-۰.۳۴٪

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) صادر شده طی سال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
سود (زیان) خالص	.	(۱۸,۹۱۲,۱۷۸,۱۶۴)	.	(۱۱۷,۱۳۳,۶۵۹)
تعدیلات	.	۶,۳۷۷,۵۰۶,۱۸۷	.	.
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال	۴۵۱,۰۷۳	۴۳۸,۴۲۱,۱۹۴,۳۶۴	۲۵,۰۰۰	۲۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص / خالص دارایی‌های پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

موسسه جابری اقتصاد مدیریت
 از نموده کلان



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۱ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار (سب) به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع ماده ۲۸ و بند ۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه 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 ۱۷۹۸ در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (سب) و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۱ با شناسه ملی ۱۴۰۰۹۷۱۸۲۳۷ تحت شماره ۵۰۹۸۵ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امیدنامه در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سب انجام می شود. طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن ها به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده ۴ اساسنامه به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است. بر اساس ماده ۴ اساسنامه، موضوع فعالیت صندوق، بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه و سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران/فرا بورس ایران، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی در راستای فعالیت بازارگردانی است که خصوصیات دارایی های موضوع سرمایه‌گذاری و حدنصاب سرمایه‌گذاری 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 اساسنامه قابل تمدید است. سال مالی صندوق طبق مفاد ماده ۵ اساسنامه به مدت یکسال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفندماه 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. 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، شایان ذکر است با توجه به این که دوره فعالیت صندوق از تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۱ شروع گردیده است لذا قابلیت مقایسه ندارد و تا تاریخ تهیه صورت های مالی، صندوق فاقد شعبه می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سب‌گردان داریک پارس مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.mizandaric.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و بر اساس ماده ۳۰ اساسنامه، با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می یابد. در مجمع صندوق دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

واحدهای ممتاز تحت تملک

نام دارندگان واحدهای ممتاز	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	تعداد	درصد	تعداد	درصد
شرکت سب‌گردان داریک پارس	۳۴,۳۰۰	۹۸٪	۳۴,۳۰۰	۹۸٪
سیدرضا علوی	۳۵۰	۱٪	۳۵۰	۱٪
ابوالفضل شهرآبادی	۳۵۰	۱٪	۳۵۰	۱٪
جمع	۳۵,۰۰۰	۱۰۰٪	۳۵,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق

سب‌گردان داریک پارس که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۳ به شماره ثبت ۵۴۱۰۹۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: استان تهران، شهرستان 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 که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران شریعتی قلهک کوچه شریف پلاک ۵

۲-۴- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: استان تهران - شهرستان تهران - بخش مرکزی - شهر تهران- میرداماد- خیابان نفت شمالی- پلاک ۳۹- طبقه ششم

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار (شامل 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 ۱۳۸۶/۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی / فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی و 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 و مالیات فروش سهام.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

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

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

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

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 سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری، 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ 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 سود سهام دریافتنی، در طول مدت اعلامی وبصورت روزانه به حساب درآمدهای صندوق منظور می‌گردد.

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. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود مربوط به همان سپرده یا اوراق و با در نظر گرفتن مدت زمان باقی مانده تا دریافت سود، تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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 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 دو درصد از سود سپرده‌ها و گواهی سپرده
کارمزد متولی	سالانه سه در هزار (۰,۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۸۰۰ میلیون ریال میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی.
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰,۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه، حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با ارزش خالص دارایی بیش از ۵,۰۰۰ میلیارد ریال
هزینه‌های تأسیس	معادل پانزده در ده هزار (۰,۰۰۱۵) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها براساس صورتحساب شرکت نرم‌افزاری به ازای هر یک از عملیات بازارگردانی اوراق بهادار محاسبه می‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین 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 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 مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۹ اساسنامه، صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها 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- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهارم 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 سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری 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 مالیان 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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۸-۴- تعهدات

صندوق از نوع بازارگردانی می باشد، به موجب مفاد بند ۷ 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	۳٪
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	شجم	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳٪
صندوق سرمایه گذاری فراز داریک	فراز	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳٪
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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۲۴,۵۲۳,۷۰۱,۱۸۶	۲۱,۳۱۹,۷۶۷,۵۰۳	۲.۶۲٪	.	.	۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۲,۴۴۱,۲۸۶,۰۸۳	۱۱,۵۳۴,۹۶۶,۲۳۷	۱.۴۲٪	.	.	۰٪
سرمایه‌گذاریها	۱۴,۵۴۷,۸۵۲,۸۹۴	۱۲,۳۳۶,۸۱۲,۳۱۹	۱.۵۱٪	.	.	۰٪
محصولات شیمیایی	۳۷۵,۸۷۹,۲۸۳,۵۴۱	۳۲۷,۶۹۷,۵۶۷,۹۷۶	۴۰.۲۰٪	.	.	۰٪
صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله	۴۰۲,۷۶۵,۰۲۲,۵۷۴	۴۱۲,۳۶۸,۱۴۹,۸۷۸	۵۰.۵۹٪	.	.	۰٪
جمع	۸۳۰,۱۵۷,۱۴۶,۲۷۸	۷۸۵,۲۵۷,۲۶۳,۹۱۳	۹۶,۳۳٪	.	.	۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۱,۲۸۴,۹۷۵	۴۹,۹۸۰,۰۰۰
۶-۲ سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده	.	۳۴,۷۴۵,۰۸۱,۹۶۷
	۱,۲۸۴,۹۷۵	۳۴,۷۹۵,۰۶۱,۹۶۷

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر می‌باشد:

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
				مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
				ریال	درصد	ریال	درصد
بانک آینده- ۰۲۰۳۶۴۲۶۴۷۰۰۷	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۲/۱۷	۱۰٪	۱,۲۸۴,۹۷۵	۰.۰۰۰۳٪	۴۹,۹۸۰,۰۰۰	۰.۱۴٪
جمع				۱,۲۸۴,۹۷۵	۰.۰۰۰۵٪	۴۹,۹۸۰,۰۰۰	۰.۱۴٪

۶-۲- گواهی سپرده‌های بانکی به شرح زیر می‌باشد:

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	ذخیره برگشت سود	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
					خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
					ریال	درصد	ریال	درصد
بانک آینده	۱۴۰۰/۱۲/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	۰٪	۳۴,۷۴۵,۰۸۱,۹۶۷	۹۸.۶۵٪
جمع			.	.	.	۰٪	۳۴,۷۴۵,۰۸۱,۹۶۷	۹۸.۶۵٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل نشده	
ریال	ریال	
۰	۲۷,۸۵۶,۹۳۶,۸۰۰	۷-۱
۲۵,۴۰۳,۵۷۷,۵۹۴	۲۷,۸۵۶,۹۳۶,۸۰۰	
۰	۲۷,۸۵۶,۹۳۶,۸۰۰	جمع

۷-۱ سود سهام فوق بابت ۳۰,۹۵۲,۱۵۲ سهم پتروشیمی تخت جمشید می باشد.

۸- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
تنزیل نشده	تنزیل نشده	
ریال	ریال	
۰	۳۶۵,۲۶۹,۳۹۰	شناسایی درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک
۰	۳,۴۸۷,۰۰۰,۵۳۰	شناسایی درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری فراز داریک
۰	۳,۸۵۲,۲۶۹,۹۲۰	جمع

۹- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۶۴,۱۵۰,۷۷۹	حساب جاری ۱-۳۴۶۹۴۲۴-۴۰-۸۰۹ بانک سامان
۰	۶۷,۰۳۰,۰۰۰	حساب جاری ۰۱۰۰۸۵۵۳۷۹۰۰۳ بانک آینده
۰	۲,۸۶۹,۷۳۵	حساب قرض الحسنه ۰۳۰۲۹۹۲۳۳۶۰۰۴ بانک آینده
۳۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۶۳۴,۰۵۰,۵۱۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. 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 دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و ظرف مدت یک سال تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك طی سال	مانده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۸,۹۳۲,۱۴۴	۰	(۱۷,۴۰۷,۵۸۰)	۳۱,۵۲۴,۵۶۴	مخارج تاسیس
۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	مخارج عضویت در کانون‌ها
۵۴,۳۶۹,۰۰۰	۱۷۸,۸۴۸,۹۷۵	(۲۳۳,۲۱۷,۹۷۵)	۰	مخارج نرم افزار
۱۰۳,۳۰۱,۱۴۴	۳۷۸,۸۴۸,۹۷۵	(۴۵۰,۶۲۵,۵۵۵)	۳۱,۵۲۴,۵۶۴	جمع

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک سامان	۰	۳۷۳,۰۸۵,۰۲۳,۸۱۴	۷۴۸,۸۸۳,۸۶۶,۱۹۱	(۳۷۵,۷۹۸,۸۴۲,۳۷۷)
نهایت نگر	۰	۳,۰۴۴,۸۳۲,۳۲۵,۵۱۳	۳,۰۱۶,۲۹۳,۸۲۳,۱۷۰	۴,۱۴۰,۵۰۲,۳۴۳
جمع	۰	۳,۴۱۷,۹۱۷,۳۴۹,۳۲۷	۳,۷۶۵,۱۷۷,۶۸۹,۳۶۱	(۳۷۱,۶۵۸,۳۴۰,۰۳۴)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴,۵۲۴,۵۸۸	۳,۸۷۹,۱۴۵,۵۰۹	مدیر صندوق
۱۵,۹۸۳,۶۰۴	۴۳۰,۱۷۰,۶۶۹	متولی
۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۴۹۸,۱۹۵	حسابرس
۱۲۹,۵۰۸,۱۹۲	۴,۵۸۱,۸۱۴,۳۷۳	جمع

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	بدهی بابت هزینه تأسیس
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت هزینه برگزاری مجمع
۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۵۲۸,۷۰۹	بدهی بابت هزینه آونمان نرم افزار
۱,۲۷۶,۴۵۸	۱۱۱,۲۴۷,۵۱۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۴۴,۶۷۲,۱۲۰	۶۵,۳۲۶,۲۹۵	نرم افزار
۵,۰۴۰,۰۰۰	۱۷۱,۰۲۰,۱۹۳	بدهی بابت امور صندوق
۲۰۹,۴۸۸,۵۷۸	۵۱۸,۶۲۲,۷۰۹	جمع

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
.	.	۴۰۴,۴۰۲,۸۷۴,۳۶۴	۴۱۶,۰۷۳	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱	۳۵,۰۰۰	۳۴,۰۱۸,۳۲۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۳۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱	۳۵,۰۰۰	۴۳۸,۴۲۱,۱۹۴,۳۶۴	۴۵۱,۰۷۳	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی دو ماه وده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۱۵,۴۴۷,۲۵۳,۲۱۷	۱۵-۱
۰	۱۵,۴۴۷,۲۵۳,۲۱۷	

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۵-۱ 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 وده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۳۶,۱۳۷,۸۶۰,۰۵۹	۰	۲۱۰,۵۵۰,۸۸۳	۵۴۸,۰۷۳,۶۱۵,۲۲۰	۵۸۴,۴۲۲,۰۲۶,۱۶۲	۴۸,۰۶۲,۱۳۸	صنایع پتروشیمی تخت جمشید
۰	(۱۲,۰۲۴,۹۱۲,۶۸۸)	۰	۹۸,۰۷۵,۵۹۶	۲,۳۱۵,۶۸۹,۶۳۵,۲۶۱	۲,۳۰۳,۷۶۲,۷۹۸,۱۶۹	۱۹۳,۴۵۹,۱۵۴	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک
۰	۹۵۷,۰۳۵,۴۷۳	۰	۳۳,۸۳۶,۵۱۵	۱۴۷,۷۵۶,۵۷۷,۸۸۹	۱۴۸,۷۴۷,۴۴۹,۸۷۷	۱۰,۶۳۷,۵۰۲	صندوق سرمایه گذاری فراز داریک
۰	(۱۴۵,۱۳۹,۶۵۷)	۰	۱۲,۴۴۲,۰۳۲	۱۶,۵۰۴,۳۲۱,۴۲۵	۱۶,۳۷۱,۶۲۳,۸۰۰	۲,۰۳۴,۸۴۰	تولیدی مهرام
۰	(۷,۷۴۶,۹۹۹,۰۳۷)	۰	۲۳,۱۰۳,۱۶۶	۳۸,۱۲۳,۳۸۶,۱۷۱	۳۰,۳۹۹,۴۹۰,۳۰۰	۱,۱۶۶,۹۰۵	ایرانیت
۰	(۱,۷۳۰,۵۹۰,۹۳۳)	۰	۱۶,۵۴۶,۹۷۹	۲۳,۴۸۷,۶۰۵,۲۶۷	۲۱,۷۷۳,۵۶۱,۳۱۳	۹,۰۷۲,۲۹۷	سرمایه گذاری ملت
۰	۱۵,۴۴۷,۲۵۳,۲۱۷	۰	۳۹۴,۵۵۵,۱۷۱	۳,۰۸۹,۶۳۵,۱۴۱,۲۳۳	۳,۱۰۵,۴۷۶,۹۴۹,۶۲۱	۲۶۴,۴۳۲,۸۳۶	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۶- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی دو ماه وده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۰	(۴۴,۸۹۹,۸۸۲,۳۶۵)	۱۶-۱	(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۰	(۴۴,۸۹۹,۸۸۲,۳۶۵)		

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

دوره مالی دو ماه وده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	(۳,۲۰۳,۹۳۳,۶۸۳)	۰	۱۶,۲۱۵,۳۴۷	۲۴,۵۲۳,۷۰۱,۱۸۶	۲۱,۳۳۵,۹۸۲,۸۵۰	۷۵۷,۹۳۹	ایرانیت
۰	۹,۵۸۷,۹۲۲,۵۲۰	۰	۹۳,۷۱۵,۳۰۳	۳۸۴,۹۰۹,۱۰۷,۱۱۴	۳۹۴,۵۹۰,۷۴۴,۹۳۶	۲۷,۵۵۷,۱۴۴	صندوق سرمایه گذاری فراز داریک
۰	(۹۰۶,۳۱۹,۸۴۶)	۰	۸,۷۷۳,۲۴۲	۱۲,۴۴۱,۲۸۶,۰۸۳	۱۱,۵۴۳,۷۳۹,۴۸۰	۱,۳۰۸,۸۱۴	تولیدی مهرام
۰	(۲,۲۱۱,۰۴۰,۵۷۵)	۰	۹,۳۸۳,۱۰۹	۱۴,۵۴۷,۸۵۲,۸۹۴	۱۲,۳۴۶,۱۹۵,۴۲۸	۶,۴۱۰,۲۷۸	سرمایه گذاری ملت
۰	۱۵,۲۰۴,۷۸۴	۰	۶۷۰,۱۹۳	۱۷,۸۵۵,۹۱۵,۴۶۰	۱۷,۸۷۱,۷۹۰,۴۳۷	۱,۴۶۲,۶۲۳	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک
۰	(۴۸,۱۸۱,۷۱۵,۵۶۵)	۰	۲۴۹,۲۳۹,۵۷۴	۳۷۵,۸۷۹,۲۸۳,۵۴۱	۳۲۷,۹۴۶,۸۰۷,۵۵۰	۳۰,۳۳۷,۳۵۵	صنایع پتروشیمی تخت جمشید
۰	(۴۴,۸۹۹,۸۸۲,۳۶۵)	۰	۳۷۷,۹۹۶,۷۶۸	۸۳۰,۱۵۷,۱۴۶,۲۷۸	۷۸۵,۶۳۵,۲۶۰,۶۸۱		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

دوره مالی دو ماه وده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					سال مالی	نام شرکت
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		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۰	۲۵,۴۰۳,۵۷۷,۵۹۴	(۲,۴۵۳,۳۵۹,۲۰۶)	۲۷,۸۵۶,۹۳۶,۸۰۰	۹۰۰	۳۰,۹۵۲,۱۵۲	۱۴۰۰/۰۹/۱۷	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	صنایع پتروشیمی تخت جمشید
۰	۲۵,۴۰۳,۵۷۷,۵۹۴	(۲,۴۵۳,۳۵۹,۲۰۶)	۲۷,۸۵۶,۹۳۶,۸۰۰					جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب و سپرده های بانکی

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی دو ماه ده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲,۷۵۸,۹۵۱,۷۲۷	۲۴۵,۰۸۱,۹۶۷
جمع	۲,۵۲۹,۹۱۰,۶۳۲	۲۴۵,۰۸۱,۹۶۷

۱۸-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سپرده	هزینه برگشت سود	خالص سود	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۱۲/۱۷			۱۰٪	۶,۰۱۲,۲۴۹	۰	۰	۶,۰۱۲,۲۴۹	۰
۱۴۰۰/۰۵/۲۴	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۱,۵۶۶,۸۵۴,۱۴۴	۰	(۲۲۹,۰۴۱,۰۹۵)	۱,۳۳۷,۸۱۳,۰۴۹	۰
۱۳۹۹/۱۲/۱۷	۱۴۰۰/۱۲/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱,۱۸۶,۰۸۵,۳۳۴	۰	۰	۱,۱۸۶,۰۸۵,۳۳۴	۲۴۵,۰۸۱,۹۶۷
جمع				۲,۷۵۸,۹۵۱,۷۲۷	۰	(۲۲۹,۰۴۱,۰۹۵)	۲,۵۲۹,۹۱۰,۶۳۲	۲۴۵,۰۸۱,۹۶۷

سپرده بانکی:

کوتاه مدت -۲۰۳۶۴۲۶۴۷۰۰۷-آینده

اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری بلندمدت

بانک آینده

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی دو ماه ده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۳,۸۵۲,۲۶۹,۹۲۰	۰
جمع	۳,۸۵۲,۲۶۹,۹۲۰

درآمد بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

دوره مالی دو ماه و ده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴,۵۲۴,۵۸۸	۵,۰۰۰,۸۷۷,۵۹۱	مدیر صندوق
۱۵,۹۸۳,۶۰۴	۷۳۳,۴۲۰,۱۳۳	متولی صندوق
۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۴,۹۹۸,۱۹۵	حسابرس صندوق
۱۲۹,۵۰۸,۱۹۲	۶,۲۷۹,۲۹۵,۹۱۹	جمع

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره مالی دو ماه و ده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۵۶۷,۸۵۶	۱۷,۴۰۷,۵۸۰	هزینه تاسیس
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه برگزاری مجامع
۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۵۱,۳۴۳,۱۲۰	۶۰۷,۶۲۶,۶۴۰	هزینه نرم افزار
۱,۵۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۷,۸۲۳	هزینه خدمات بانکی
۱,۲۷۶,۴۵۸	۱۰۹,۹۷۱,۰۵۴	هزینه تصفیه
۲۳۲,۷۰۷,۴۳۴	۹۴۵,۰۱۳,۰۹۷	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۲- هزینه‌های مالی

دوره مالی دو ماه و ده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۰	۱۴,۰۲۰,۹۹۸,۱۴۶	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۰	۱۴,۰۲۰,۹۹۸,۱۴۶	جمع

۲۳- تعدیلات

دوره مالی دو ماه و ده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۰	۶,۳۷۷,۵۰۶,۱۸۷	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۰	۶,۳۷۷,۵۰۶,۱۸۷	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق از نوع بازارگردانی می‌باشد، 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 می‌بایست عملیات بازارگردانی انجام شود:

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

صندوق در تاریخ صورت‌خالص دارایی‌ها به غیر از موارد فوق، فاقد هر گونه بدهی احتمالی با اهمیتی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی میزان داریک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۵- نسبت کفایت سرمایه

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

خلاصه اقلام	پایه محاسباتی	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۸۱۹,۳۲۰	۶۵۱,۵۰۹	۸۱۱,۲۹۸
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۸۱۹,۳۲۰	۶۵۱,۵۰۹	۸۱۱,۲۹۸
جمع بدهی های جاری	۳۸۰,۸۹۹	۳۸۰,۸۹۹	۳۸۰,۸۹۹
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۳۸۰,۸۹۹	۳۸۰,۸۹۹	۳۸۰,۸۹۹
جمع کل تعهدات	۳۴,۸۱۸	۱۳,۰۲۷	۱۳۰,۳۷۴
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۴۱۵,۷۱۷	۳۹۳,۹۲۶	۵۱۱,۲۷۳
نسبت جاری	۱.۹۷	۱.۶۵	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۵۱		۰.۶۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان داریک پارس	مدیر صندوق	ممتاز	۳۴,۸۰۰	۷.۷۱٪	ممتاز	۳۴,۳۰۰	۶.۸۶٪
سیدرضا علوی	موسس صندوق	ممتاز	۳۵۰	۰.۰۸٪	ممتاز	۳۵۰	۰.۰۷٪
ابوالفضل شهرآبادی	موسس صندوق	ممتاز	۳۵۰	۰.۰۸٪	ممتاز	۳۵۰	۰.۰۷٪
صندوق سرمایه‌گذاری فراز داریک	اشخاص وابسته	عادی	۵۰۰	۰.۱۱٪	-	۰	۰.۰۰٪
صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک	اشخاص وابسته	عادی	۳۵,۰۰۰	۷.۷۶٪	-	۰	۰.۰۰٪
جمع			۷۱,۰۰۰	۱۵.۷۴٪	-	۳۵,۰۰۰	۷.۰۰٪

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال
			ارزش معامله	تاریخ معامله		
شرکت سیدگردان داریک پارس	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۵,۰۰۰,۸۷۷,۵۹۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	(۴,۲۲۱,۱۹۴,۴۱۱)	(۴,۵۲۴,۵۸۸)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	متولی	کارمزد متولی	۷۳۳,۴۲۰,۱۳۳		(۴۳۰,۱۷۰,۶۶۹)	(۱۵,۹۸۳,۶۰۴)
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۵۴۴,۹۹۸,۱۹۵		(۲۴۲,۴۹۸,۱۹۵)	(۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰)
کارگزاری نهایت نگر	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۶,۰۶۱,۱۲۶,۱۴۸,۶۸۳		۴,۱۴۰,۵۰۲,۳۴۳	۰
کارگزاری بانک سامان	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۱۲۱,۹۶۸,۸۹۰,۰۰۵		(۳۷۵,۷۹۸,۸۴۲,۳۷۷)	۰
صندوق سرمایه‌گذاری فراز داریک	مدیر مشترک	سرمایه‌گذاری	۶۹۰,۸۰۰,۷۸۲,۱۷۶		۰	۰
صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک	مدیر مشترک	سرمایه‌گذاری	۴,۶۶۳,۴۲۶,۸۳۴,۸۸۸		۰	۰

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت‌های مالی 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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
جمع	شرکت ایرانیت	شرکت سرمایه‌گذاری ملت	شرکت تولیدی مهرام	صندوق سرمایه‌گذاری فراز داریک	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک	دارایی‌ها :
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۸۵,۲۵۷,۲۶۳,۹۱۳	۲۱,۳۱۹,۷۶۷,۵۰۳	۱۲,۳۳۶,۸۱۲,۳۱۹	۱۱,۵۳۴,۹۶۶,۳۳۷	۳۹۴,۴۹۷,۰۲۹,۶۳۴	۳۲۷,۶۹۷,۵۶۷,۹۷۶	۰	۱۷,۸۷۱,۱۲۰,۳۴۴	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴,۱۵۴,۷۱۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۶۹,۷۳۵	۳۴,۷۹۵,۰۶۱,۹۶۷	۱,۳۸۴,۹۷۵	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۱,۷۰۹,۲۰۶,۷۲۰	۰	۰	۰	۳,۴۸۷,۰۰۰,۵۳۰	۲۷,۸۵۶,۹۳۶,۸۰۰	۰	۳۶۵,۳۶۹,۳۹۰	حساب‌های دریافتی
۲۵,۴۸۹,۶۸۷,۸۰۴	۱۶,۶۳۱,۶۳۵,۹۷۴	۰	۲۸۲,۱۸۹,۷۶۰	۰	۴,۴۲۵,۱۸۰,۹۰۴	۰	۴,۱۵۰,۶۸۱,۱۶۶	جاری کارگزاران
۶۳۱,۱۸۰,۷۷۹	۰	۰	۰	۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۱۰۳,۳۲۳	۳۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۰۷۷,۴۵۶	موجودی نقد
۳۱,۵۲۴,۵۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۳,۳۰۱,۱۴۴	۳۱,۵۲۴,۵۶۴	سایر دارایی‌ها
۸۴۳,۱۳۳,۰۱۸,۴۹۰	۳۷,۹۵۱,۴۰۳,۴۷۷	۱۲,۳۳۶,۸۱۲,۳۱۹	۱۱,۸۱۷,۱۵۵,۹۹۷	۳۹۸,۱۳۱,۰۳۰,۱۶۴	۳۶۰,۳۱۱,۶۵۸,۷۳۸	۳۵,۳۲۱,۸۶۳,۱۱۱	۲۲,۶۷۴,۹۵۷,۷۹۵	جمع دارایی‌ها
								بدهی‌ها :
۳۹۷,۱۴۸,۰۲۷,۸۳۸	۰	۱,۳۳۵,۰۶۷,۷۳۰	۰	۳۹۵,۸۱۲,۹۶۰,۱۰۸	۰	۰	۰	جاری کارگزاران
۴,۶۵۲,۰۳۳,۱۱۶	۳۳۸,۰۵۰,۹۵۰	۱۲۳,۴۷۶,۱۴۱	۸۹,۳۰۵,۶۶۹	۳۶,۲۹۹,۴۴۱	۳,۹۹۳,۸۳۲,۸۸۰	۱۲۹,۵۰۸,۱۹۲	۷۱,۰۶۸,۰۳۵	بدهی به ارکان صندوق
۲,۹۰۱,۷۶۳,۱۷۲	۳۱,۰۴۴,۶۲۳	۲۳,۴۸۰,۳۵۳	۲۴,۵۸۲,۷۲۶	۱۰۸,۹۹۲,۲۷۸	۲,۵۵۶,۰۱۶,۹۵۱	۲۰۹,۴۸۸,۵۷۸	۱۴۷,۶۴۶,۲۴۱	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۴۰۴,۷۰۱,۸۲۴,۱۲۶	۳۶۹,۰۹۵,۵۷۳	۱,۴۹۲,۰۲۴,۲۲۴	۱۱۳,۸۸۸,۳۹۵	۳۹۵,۹۵۸,۲۵۱,۸۲۷	۶,۵۴۹,۸۴۹,۸۳۱	۳۳۸,۹۹۶,۷۷۰	۲۱۸,۷۱۴,۲۷۶	جمع بدهی‌ها
۴۳۸,۴۲۱,۱۹۴,۳۶۴	۳۷,۵۸۲,۳۰۷,۹۰۴	۱۰,۸۴۴,۷۸۸,۰۹۵	۱۱,۷۰۲,۲۶۷,۶۰۲	۲,۱۷۲,۷۷۸,۳۳۷	۳۵۳,۶۶۱,۸۰۸,۹۰۷	۳۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱	۲۲,۴۵۶,۲۴۳,۵۱۹	خالص دارایی‌ها
۹۷۱,۹۵۲	۷۲۷,۵۶۴	۷۲۲,۹۸۶	۹۰۹,۴۸۶	۴,۳۴۵,۵۵۷	۱,۰۵۲,۴۰۸	۹۹۶,۶۵۳	۶۴۱,۶۰۷	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی دو ماه وده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
جمع	شرکت ایرانیت	شرکت سرمایه گذاری ملت	شرکت تولیدی مهرام	صندوق سرمایه گذاری فراز داریک	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درآمدها :
۱۵,۴۴۷,۲۵۳,۲۱۷	(۷,۷۴۶,۹۹۹,۰۳۷)	(۱,۷۳۰,۵۹۰,۹۳۳)	(۱۴۵,۱۳۹,۶۵۷)	۹۵۷,۰۳۵,۴۷۳	۳۶,۱۳۷,۸۶۰,۰۵۹	.	(۱۲,۰۲۴,۹۱۲,۶۱۸)	سود فروش اوراق بهادار
(۴۴,۸۹۹,۸۸۳,۳۶۵)	(۳,۲۰۳,۹۳۳,۶۸۳)	(۲,۲۱۱,۰۴۰,۵۷۵)	(۹۰۶,۳۱۹,۸۴۶)	۹,۵۸۷,۹۲۲,۵۲۰	(۴۸,۱۸۱,۷۱۵,۵۶۵)	.	۱۵,۲۰۴,۷۸۴	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۵,۴۰۳,۵۷۷,۵۹۴	.	.	.	.	۲۵,۴۰۳,۵۷۷,۵۹۴	.	.	سود سهام
۲,۵۲۹,۹۱۰,۶۳۲	.	.	.	.	۱,۳۳۷,۸۶۸,۴۲۹	۲۴۵,۰۸۱,۹۶۷	۱,۱۹۲,۰۴۲,۲۰۳	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۸۵۲,۲۶۹,۹۲۰	.	.	.	۳,۴۸۷,۰۰۰,۵۳۰	.	.	۳۶۵,۲۶۹,۳۹۰	سایر درآمدها
۲,۳۳۲,۱۲۸,۹۹۸	(۱۰,۹۵۰,۹۳۲,۷۲۰)	(۳,۹۴۱,۶۳۱,۵۰۸)	(۱۰,۵۱,۴۵۹,۵۰۳)	۱۴,۰۳۱,۹۵۸,۵۲۳	۱۴,۶۹۷,۵۹۰,۵۱۷	۲۴۵,۰۸۱,۹۶۷	(۱۰,۴۵۲,۳۹۶,۳۱۱)	جمع درآمدها
هزینه :								
(۶,۲۷۹,۲۹۵,۹۱۹)	(۳۲۵,۷۸۲,۱۸۴)	(۱۱۰,۴۷۰,۶۰۴)	(۶۷,۴۰۲,۹۸۲)	(۷۶,۷۱۲,۶۳۱)	(۵,۳۸۸,۴۶۶,۱۵۹)	(۱۲۹,۵۰۸,۱۹۲)	(۳۱۰,۴۶۱,۳۵۹)	هزینه کارمزد ارکان
(۹۴۵,۰۱۳,۰۹۷)	(۴۲,۵۲۵,۲۷۹)	(۴۶,۴۸۵,۸۹۰)	(۴۵,۸۶۹,۹۱۳)	(۶۸,۵۷۹,۰۸۸)	(۲۵۶,۵۸۵,۹۵۸)	(۲۳۲,۷۰۷,۴۳۴)	(۴۸۴,۹۶۶,۹۶۹)	سایر هزینه ها
(۴,۸۹۱,۱۸۰,۰۱۸)	(۱۱,۳۱۹,۲۴۰,۱۸۳)	(۴,۰۹۸,۵۸۸,۰۰۲)	(۱,۱۶۴,۷۳۲,۳۹۸)	۱۳,۸۸۶,۶۶۶,۸۰۴	۹,۰۵۲,۵۳۸,۴۰۰	(۱۱۷,۱۳۳,۶۵۹)	(۱۱,۲۴۷,۸۲۴,۶۲۹)	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۱۴,۰۲۰,۹۹۸,۱۴۶)	(۱۸۱,۶۶۳,۸۰۳)	(۵۶,۶۲۳,۹۰۳)	.	(۱۲,۲۱۳,۸۸۸,۴۶۷)	(۳۹۰,۰۲۳,۷۹۰)	.	(۱,۱۷۸,۷۹۸,۱۸۳)	هزینه های مالی
(۱۸,۹۱۲,۱۷۸,۱۶۴)	(۱۱,۵۰۰,۹۰۳,۹۸۶)	(۴,۱۵۵,۲۱۱,۹۰۵)	(۱,۱۶۴,۷۳۲,۳۹۸)	۱,۶۷۲,۷۷۸,۳۳۷	۸,۶۶۲,۵۱۴,۶۱۰	(۱۱۷,۱۳۳,۶۵۹)	(۱۲,۴۲۶,۶۲۳,۸۲۳)	سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

ج- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره مالی دو ماه وده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
صندوق سرمایه گذاری فراز داریک		صنایع پتروشیمی تخت جمشید		صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک		صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک		
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱	۳۵,۰۰۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۳۳۶,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۰۵۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۰	۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
۱,۶۷۲,۷۷۸,۳۳۷	۰	۸,۶۶۲,۵۱۴,۶۱۰	۰	(۱۱۷,۱۳۲,۶۵۹)	۰	(۱۲,۴۲۶,۶۲۲,۱۲۲)	۰	سود (زیان) خالص
۰	۰	۸,۹۴۹,۲۹۴,۲۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	تعدیلات
۲,۱۷۲,۷۷۸,۳۳۷	۵۰۰	۳۵۳,۶۶۱,۸۰۸,۹۰۷	۳۳۶,۰۵۰	۳۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱	۳۵,۰۰۰	۲۲,۴۵۶,۲۴۳,۵۱۹	۳۵,۰۰۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دار یک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

ج- صورت گردش خاص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
جمع		شرکت ایرانیت		شرکت سرمایه‌گذاری ملت		شرکت تولیدی مهرام		
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	
۳۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱	۳۵۰۰۰	.	.	.	.	.	.	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
۴۱۶,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۶,۰۷۳	۵۱,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۶۵۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۲,۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۶۸	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
(۱۸,۹۱۲,۱۷۸,۱۶۴)	.	(۱۱,۵۰۰,۹۰۳,۹۸۶)	.	(۴,۱۵۵,۲۱۱,۹۰۵)	.	(۱,۱۶۴,۷۳۲,۳۹۸)	.	سود (زیان) خالص
۶,۳۷۷,۵۰۶,۱۸۷	.	(۲,۵۷۱,۷۸۸,۱۱۰)	.	.	.	.	.	تعدیلات
۴۳۸,۴۲۱,۱۹۴,۳۶۴	۴۱۶,۰۷۳	۳۷,۵۸۲,۳۰۷,۹۰۴	۵۱,۶۵۵	۱۰,۸۴۴,۷۸۸,۰۹۵	۱۵,۰۰۰	۱۱,۷۰۳,۲۶۷,۶۰۲	۱۲,۸۶۸	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال