

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	گزارش حسابرس مستقل
۲	صورت خالص دارائی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۴ الی ۲۶	یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی



بسمه تعالی

گزارش حسابرسی مستقل**به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک****گزارش نسبت به صورت های مالی****مقدمه**

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی یک تا ۲۹ پیوست، توسط این موسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات ضوابط مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش نماید.

**گزارش حسابرسی مستقل - ادامه****صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک****اظہار نظر**

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یادشده در بالا، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰، نتایج عملیات و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین روش های مربوط به ثبت حساب ها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی قرار گرفته است. به استثنای موارد مندرج در بندهای زیر، این موسسه به موارد دیگری که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی باشد، برخورد ننموده است:

۵-۱- مفاد بند ۱-۷ امیدنامه و ابلاغیه ۱۲۰۲۰۵۲ مورخ ۱۳۹۴/۰۹/۱۵ در خصوص ایفای تعهدات بازارگردان مبنی بر عرضه و تقاضا به میزان حداقل تعداد واحدهای تعیین شده در روز، در خصوص سهام شرکت های تولیدی مهرام، صنایع پتروشیمی تخت جمشید، سرمایه گذاری ملت و ایرانیت و همچنین صندوق های سرمایه گذاری اعتماد داریک و فراز داریک در برخی از مقاطع سال مالی.

۵-۲- مفاد ماده ۵۵ اساسنامه مبنی بر تشکیل مجمع عمومی در خصوص تعیین سقف مجاز نصاب بدهی های صندوق به خالص ارزش دارایی ها تا تاریخ این گزارش.

۵-۳- مفاد تبصره ۱ ماده ۳۰ اساسنامه در خصوص انتشار اسامی حاضرین در مجمع مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۹ ظرف مهلت مقرر در تارنمای صندوق و همچنین مفاد تبصره ۲ ماده مزبور در خصوص ثبت صورت جلسه مجامع مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۵ و ۱۴۰۰/۰۵/۲۳ ظرف حداکثر یک هفته نزد سازمان توسط مدیر صندوق سرمایه گذاری.

۵-۴- مفاد بند ۲۷ ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص دعوت از دارندگان واحدهای سرمایه گذاری، ظرف حداقل ۱۰ روز کاری پس از اظهار نظر حسابرس. (تاریخ اظهار نظر حسابرس ۱۴۰۰/۰۲/۱۹ و تاریخ آگهی دعوت به مجمع ۱۴۰۰/۰۳/۲۶)

۶- موارد عدم رعایت مفاد بخشنامه ها، ابلاغیه ها، دستورالعمل ها و سایر قوانین و مقررات ناظر بر عملکرد صندوق بشرح زیر می باشد:

۶-۱- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۵۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۴ در خصوص ارسال اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری به صورت فایل (XML) به صورت روزانه حداکثر تا ساعت ۱۶ همان روز در برخی از مقاطع سال مالی مورد گزارش، همچنین عدم ارسال فایل های مربوطه از تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱ الی ۱۴۰۰/۱۱/۰۷.

**گزارش حسابرس مستقل - ادامه****صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني ميزان داريك**

- ۶-۲ مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۶ مورخ ۱۳۸۹/۵/۲۴ مبنی بر وصول سود سهام مصوب شرکت سرمایه پذیر مربوط به شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید ظرف مهلت مقرر، همچنین هزینه تنزیل سود سهام دریافتی مربوط به شرکت مذکور مطابق دستورالعمل ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری و با توجه به زمانبندی پرداخت سود.
- ۶-۳ مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۳۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۸/۲۵ در خصوص انتشار گزارش عملکرد و صورت های مالی دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ در سامانه کدال و سالانه حسابرسی نشده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ در تارنمای صندوق، حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره.
- ۶-۴ مفاد بند ۷-۶ ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۰۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۱ در خصوص تهیه و انتشار بیانیه سیاست های سرمایه گذاری (IPS) در تارنمای صندوق توسط مدیر صندوق، به طور کامل.
- ۶-۵ مفاد ابلاغیه ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ مورخ ۱۳۹۶/۱۱/۰۸ در خصوص تسویه حساب با شرکت کارگزاری نهایت نگر ظرف دو روز کاری.
- ۷- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال با اهمیت در محاسبات مذکور باشد برخورد ننموده است.
- ۸- به شرح مندرج در یادداشت توضیحی ۲۵ صورت های مالی، نسبت های کفایت سرمایه در تاریخ صورت خالص دارایی ها که براساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است، مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت نسبت های مزبور با مفاد دستورالعمل ناظر بر تهیه و تدوین گزارش مذکور باشد، جلب نگردیده است.
- ۹- گزارش فعالیت مدیر درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع سالانه صندوق و در اجرای بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه تهیه شده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در بندهای ۵ و ۶ این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

گزارش درمورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

- ۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی و رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

۳ خرداد ماه ۱۴۰۱**موسسه حسابرسي شاخص انديشان****(حسابداران رسمي)****علی اسلامی****۹۵۲۲۷۱****جهانگیر رضایی****۸۰۰۳۳۷**



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

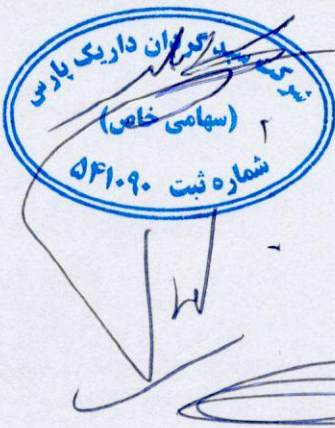
مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

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.

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

پست گزارش
شخص اندیشان

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

آدرس : بزرگراه مدرس شمال - ابتدای شهید دستگردی شرقی - پلاک ۲۰۹ - طبقه اول
تلفن : ۲۲۲۹۱۶۴۰ و ۲۲۹۲۱۵۷۸

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
سرمایه گذاری 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 دریافتنی	۷	۲۵,۴۰۳,۵۷۷,۵۹۴	.
سایر حساب‌های دریافتنی	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		۸۱۹,۳۲۰,۴۷۳,۸۲۳	۳۵,۲۲۱,۸۶۳,۱۱۱
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۱۱	۳۷۵,۷۹۸,۸۴۲,۳۷۷	.
بدهی به ارکان صندوق	۱۲	۴,۵۸۱,۸۱۴,۳۷۳	۱۲۹,۵۰۸,۱۹۲
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۵۱۸,۶۲۲,۷۰۹	۲۰۹,۴۸۸,۵۷۸
جمع بدهی‌ها		۳۸۰,۸۹۹,۲۷۹,۴۵۹	۳۳۸,۹۹۶,۷۷۰
خالص دارایی‌ها	۱۴	۴۳۸,۴۲۱,۱۹۴,۳۶۴	۳۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۹۷۱,۹۵۲	۹۹۶,۶۵۳

پیت گزارش
شخص اندیشان

(Signature)



بادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

موسسه حامی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

(Signature)



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	(۶,۳۷۹,۲۹۵,۹۱۹)	(۱۲۹,۵۰۸,۱۹۲)
سایر هزینه‌ها	۲۱	(۹۴۵,۰۱۳,۰۹۷)	(۲۳۲,۷۰۷,۴۳۴)
جمع هزینه‌ها		(۷,۳۲۴,۳۰۹,۰۱۶)	(۳۶۲,۲۱۵,۶۲۶)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی		(۴,۸۹۱,۱۸۰,۰۱۸)	(۱۱۷,۱۳۳,۶۵۹)
هزینه‌های مالی	۲۲	(۱۴,۰۲۰,۹۹۸,۱۴۶)	.
سود (زیان) 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٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها	صورت گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی دو ماه و ده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
ریال	ریال
۳۵,۰۰۰	.
۳۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱	.
۴۱۶,۰۷۳	۳۵,۰۰۰
۴۱۶,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۸,۹۱۲,۱۷۸,۱۶۴)	(۱۱۷,۱۳۳,۶۵۹)
.	.
۶,۳۷۷,۵۰۶,۱۸۷	.
۴۳۸,۴۲۱,۱۹۴,۳۶۴	۳۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱
۴۵۱,۰۷۳	۳۵,۰۰۰

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال مالی

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی

سود (زیان) خالص

۲۳

تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال مالی

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 و خدمات مدیریت
آزموده کاران

پست گزارش
شخص اندیشان

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های 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 (سبا) 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 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 شرکت‌ها 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 سبا انجام می‌شود. طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده ۴ اساسنامه به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه جویی‌های 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، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی در راستای فعالیت بازارگردانی است که خصوصیات دارایی‌های 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 شرکت‌ها به مدت سه سال شمسی ادامه می‌یابد. 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 شرکت‌ها آغاز شده و تا پایان اسفند ماه همان سال خاتمه می‌یابد. 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 صورت‌های مالی، صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

۱-۲ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سیدگردان داریک پارس مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.mizandanic.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 براساس ماده ۳۰ اساسنامه، با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد. 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 سیدگردان 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

سیدگردان داریک پارس که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۳ به شماره ثبت ۵۴۱۰۹۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران شریعتی قلعه 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 شرکت‌های 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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های 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 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 شرکت های بورسی / فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی و 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 و مالیات فروش سهام.

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

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

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

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری، در تاریخ شناسایی به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سهام دریافتی، در طول مدت اعلامی و بصورت روزانه به حساب درآمدهای صندوق منظور می گردد.

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 های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

پوینت گزارش
شخص اندیشان

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

۴-۳- 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 ۵۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با ارزش خالص دارایی بیش از ۵۰۰۰ 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 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 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.

پوست کز ارش
شخص اندیشان

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 چهل و چهارم 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 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.

چیت‌گزارش
شخص اندیشان

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	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 ایرانیت	سایرا	۳,۷۵۰	۷۵,۰۰۰	۱٪

پیت کز ارش
شخص اندیشیان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ریال	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ریال
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۲۴,۵۲۳,۷۰۱,۱۸۶	۲۱,۳۱۹,۷۶۷,۵۰۳	۲۶,۲٪		*	*	۰٪	
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۲,۴۴۱,۲۸۶,۰۸۳	۱۱,۵۳۴,۹۶۶,۳۳۷	۱,۴۲٪		*	*	۰٪	
سرمایه گذاریها	۱۴,۵۴۷,۸۵۲,۸۹۴	۱۲,۳۳۶,۸۱۲,۳۱۹	۱,۵۱٪		*	*	۰٪	
محصولات شیمیایی	۳۷۵,۸۷۹,۳۸۳,۵۴۱	۳۲۷,۶۹۷,۵۶۷,۹۷۶	۴۰,۲۰٪		*	*	۰٪	
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۴۰,۲۷۶۵,۰۲۲,۵۷۴	۴۱۲,۳۶۸,۱۴۹,۸۷۸	۵۰,۵۹٪		*	*	۰٪	
جمع	۸۳۰,۱۵۷,۱۴۶,۲۷۸	۷۸۵,۲۵۷,۲۶۳,۹۱۳	۹۶,۳۳٪		*	*	۰٪	

پورت فولد
نخستین

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار کاردانی میزان دارنکی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴۹,۹۸۰,۰۰۰	۱,۳۸۴,۹۷۵	۶-۱
۳۴,۷۴۵,۰۸۱,۹۶۷	.	۶-۲
۳۴,۷۹۵,۰۶۱,۹۶۷	۱,۳۸۴,۹۷۵	

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

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر می باشد:

۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰				۱۴۰۰/۱۲/۲۹				نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها				
درصد از کل دارایی ها		درصد		درصد از کل دارایی ها		درصد													
۰.۱۴٪		۴۹,۹۸۰,۰۰۰		۰.۰۰۰۰۳٪		۱,۳۸۴,۹۷۵		کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۲/۱۷	-	۱۰٪	۴۹,۹۸۰,۰۰۰	۰.۱۴٪	۴۹,۹۸۰,۰۰۰	۰.۱۴٪				
۰.۱۴٪		۴۹,۹۸۰,۰۰۰		۰.۰۰۰۰۵٪		۱,۳۸۴,۹۷۵													
										</									

۶-۲- گواهی سپرده های بانکی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		نوع سود	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ اسمی ریال	سود متعلقه ریال	ذخیره برگشت سود ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی ها
درصد از کل دارایی ها	درصد	درصد از کل دارایی ها	درصد										
۹۸.۶۵٪	۳۴,۷۴۵,۰۸۱,۹۶۷	۰٪	۳۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۴۰۰/۱۲/۱۷	بانک آینده							
۹۸.۶۵٪	۳۴,۷۴۵,۰۸۱,۹۶۷	۰٪	۳۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع									

پوینت گزینش
ساختن آفرینان

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت های توضیحی صورت های 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
۰	۲۷,۸۵۶,۹۳۶,۸۰۰	
۲۵,۴۰۳,۵۷۷,۵۹۴		
۲,۴۵۳,۳۵۹,۲۰۶		
۲۵,۴۰۳,۵۷۷,۵۹۴		
۲,۴۵۳,۳۵۹,۲۰۶		

سود سهام دریافتنی

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
ریال	ریال
۰	۳۶۵,۲۶۹,۳۹۰
۰	۳,۴۸۷,۰۰۰,۵۳۰
۰	۳,۸۵۲,۲۶۹,۹۲۰

شناسایی درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک

شناسایی درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری فراز داریک

جمع

۹- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۶۴,۱۵۰,۷۷۹
۰	۶۷,۰۳۰,۰۰۰
۰	۲,۸۶۹,۷۳۵
۳۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۶۳۴,۰۵۰,۵۱۴

حساب جاری ۱-۳۴۶۹۴۲۴-۸۰۹ بانک سامان

حساب جاری ۰۱۰۰۸۵۵۳۷۹۰۰۳ بانک آینده

حساب قرض الحسنه ۰۳۰۲۹۹۲۲۳۶۰۰۴ بانک آینده

جمع

پوست کز ارش
شخص اندیشان

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 ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره 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	.	(۱۷,۴۰۷,۵۸۰)	۳۱,۵۲۴,۵۶۴
مخارج تاسیس			
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.
مخارج عضویت در کانون‌ها			
۵۴,۳۶۹,۰۰۰	۱۷۸,۸۴۸,۹۷۵	(۲۳۳,۲۱۷,۹۷۵)	.
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	.	۴۴۰,۰۴۶,۳۷۳,۸۱۴	۸۱۵,۸۴۵,۲۱۶,۱۹۱	(۳۷۵,۷۹۸,۸۴۲,۳۷۷)
نهایت نگر	.	۳,۷۸۷,۸۵۵,۴۶۶,۵۱۳	۳,۷۸۳,۷۱۴,۹۶۴,۱۷۰	۴,۱۴۰,۵۰۲,۳۴۳
جمع	.	۴,۲۲۷,۹۰۱,۸۴۰,۳۲۷	۴,۵۹۹,۵۶۰,۱۸۰,۳۶۱	(۳۷۱,۶۵۸,۳۴۰,۰۳۴)

*پست گزارش
شخص اندیشان*

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 تاسیس
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت هزینه برگزاری مجمع
۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۵۲۸,۷۰۹	بدهی بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۱,۲۷۶,۴۵۸	۱۱۱,۳۴۷,۵۱۲	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	
.	.	۴۰۴,۴۰۲,۸۸۲,۹۰۹	۴۱۶,۰۷۳	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱	۳۵,۰۰۰	۳۴,۰۱۸,۳۱۱,۴۵۵	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۳۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱	۳۵,۰۰۰	۴۳۸,۴۲۱,۱۹۴,۳۶۴	۴۵۱,۰۷۳	جمع

پست گزارش
شخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری 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	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	۱۵-۱	سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
ریال	ریال	ریال			
۰	۱۵,۴۴۷,۲۵۳,۲۱۷				
۰	۱۵,۴۴۷,۲۵۳,۲۱۷				

۱۵-۱ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

دوره مالی دو ماه وده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۳۶,۱۳۷,۸۶۰,۰۵۹	۰	۲۱۰,۵۵۰,۸۸۳	۵۴۸,۰۷۳,۶۱۵,۲۳۰	۵۸۴,۴۲۳,۰۲۶,۱۶۲	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	۱۰,۶۳۷,۵۰۳	صندوق سرمایه گذاری فراز داریک
۰	(۱۴۵,۱۳۹,۶۵۷)	۰	۱۲,۴۴۲,۰۳۳	۱۶,۵۰۴,۳۲۱,۴۲۵	۱۶,۳۷۱,۶۲۳,۸۰۰	۲۰,۳۴۸,۴۰	تولیدی مهرام
۰	(۲,۷۴۶,۹۹۰,۳۷)	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	۹,۰۷۲,۳۹۷	سرمایه گذاری ملت
۰	۱۵,۴۴۷,۲۵۳,۲۱۷	۰	۲۹۴,۵۵۵,۱۷۱	۳,۰۸۹,۶۳۵,۱۴۱,۲۳۳	۳,۱۰۵,۴۷۶,۹۴۹,۶۲۱	۲۶۴,۴۳۲,۸۳۶	

پورت گزارش
شخص انبیهان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۶- (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

۱۶-۱ (زبان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

دوره مالی دو ماه وده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود (زبان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	(۳,۳۰۳,۹۳۳,۶۸۳)	۰	۱۶,۲۱۵,۳۴۷	۲۴,۵۳۳,۷۰۱,۱۸۶	۲۱,۳۳۵,۹۸۲,۸۵۰	۷۵۷,۹۳۹	ایرانیت
۰	۹,۵۸۷,۹۳۲,۵۲۰	۰	۹۳,۷۱۵,۳۰۳	۳۸۴,۹۰۹,۱۰۷,۱۱۴	۳۹۴,۵۹۰,۷۴۴,۹۳۶	۲۷,۵۵۷,۱۴۴	صندوق سرمایه گذاری فراز داریک
۰	(۹,۰۶,۳۱۹,۸۴۶)	۰	۸,۷۷۳,۲۴۲	۱۲,۳۴۱,۳۸۶,۰۸۳	۱۱,۵۴۳,۷۳۹,۴۸۰	۱,۳۰۸,۸۱۴	تولیدی مهرام
۰	(۲,۲۱۱,۰۴۰,۵۷۵)	۰	۹,۳۸۳,۱۰۹	۱۴,۵۴۷,۸۵۳,۸۹۴	۱۲,۳۴۶,۱۹۵,۴۲۸	۶,۴۱۰,۳۷۸	سرمایه گذاری ملت
۰	۱۵,۳۰۴,۷۸۴	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	۲۴۹,۳۳۹,۵۷۴	۳۷۵,۸۷۹,۳۸۳,۵۴۱	۳۲۷,۹۴۶,۸۰۷,۵۵۰	۳۰,۳۳۷,۳۵۵	صنایع پتروشیمی تخت جمشید
۰	(۴۴,۸۹۹,۸۸۲,۳۶۵)	۰	۳۷۷,۹۹۶,۷۶۸	۸۳۰,۱۵۷,۱۴۶,۳۷۸	۷۸۵,۶۳۵,۲۶۰,۶۸۱		

پویش گزاری
 شایخص اندیشانه

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دار تک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

دوره مالی دو ماهه و ده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						
خالص در آمد سود سهام	سود	خالص در آمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع در آمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۲۵,۴۰۳,۵۷۷,۵۹۴	(۲,۴۵۳,۳۵۹,۳۰۶)	۲۷,۸۵۶,۹۳۶,۸۰۰	۹۰۰	۳۰,۹۵۲,۱۵۲	۱۴۰۰/۰۹/۱۷	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	صنایع پتروشیمی تخت جمشید
۰	۲۵,۴۰۳,۵۷۷,۵۹۴	(۲,۴۵۳,۳۵۹,۳۰۶)	۲۷,۸۵۶,۹۳۶,۸۰۰					جمع

پوینت گزارش
نرخ انباشتن

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت های توضیحی صورت های 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
	۲,۵۳۹,۹۱۰,۶۳۲	۲۵۵,۰۸۱,۹۶۷
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۸-۱	۲۵۵,۰۸۱,۹۶۷
جمع		

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

تاریخ سرعایگذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه توزیع سبده	هزینه برگشت سود	خالص سود	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال

سپرده بانکی:
گواهی مدت ۲۰۲۳۲۳۹۷۰۰۰۰۰-۲-آینده

جمع

گواهی سپرده بانکی:

۱۳۹۹/۱۲/۱۷	۱۴۰۰/۱۲/۱۷	۱۴۰۰/۱۲/۱۷	۱۴۰۰/۱۲/۱۷	۱۴۰۰/۱۲/۱۷	۱۴۰۰/۱۲/۱۷	۱۴۰۰/۱۲/۱۷	۱۴۰۰/۱۲/۱۷	۱۴۰۰/۱۲/۱۷
۱۰٪	۱۰٪	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۹٪	۱,۵۶۶,۸۵۴,۱۴۴	۱,۳۳۷,۸۱۳,۰۴۹	(۳۳۹,۰۴۱,۰۹۵)	۰	۰
۱۳۹۹/۱۲/۱۷	۱۳۹۹/۱۲/۱۷	۱۴۰۰/۱۲/۱۷	۳۰٪	۱,۱۸۶,۰۸۵,۳۳۴	۱,۱۸۶,۰۸۵,۳۳۴	۰	۰	۰
۱۳۹۹/۱۲/۱۷	۱۳۹۹/۱۲/۱۷	۱۴۰۰/۱۲/۱۷	۱۰۰۰۰۰۰۰	۲,۷۵۲,۹۳۹,۶۷۸	۲,۵۳۹,۸۹۸,۴۸۳	(۳۳۹,۰۴۱,۰۹۵)	۰	۰
۱۳۹۹/۱۲/۱۷	۱۳۹۹/۱۲/۱۷	۱۴۰۰/۱۲/۱۷	۱۰۰۰۰۰۰۰	۲,۷۵۸,۹۵۱,۷۷۷	۲,۵۳۹,۹۱۰,۶۳۲	(۳۳۹,۰۴۱,۰۹۵)	۰	۰
جمع	جمع	جمع کل	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی دو ماه ده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۳,۴۸۷,۰۰۰,۵۳۰	۰
۳۶۵,۳۶۹,۳۰۰	۰
۳,۸۵۲,۳۶۹,۹۳۰	۰

درآمد بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری فوار داریک
درآمد بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک

جمع

صندوق سرمایه گذاری
میزان داریک

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

پوینت گزارش
شخص اندیشان

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	یادداشت
ریال	ریال	
	۱۲,۶۵۰,۵۱۷,۸۶۸	۲۲-۱
۰	۱,۳۷۰,۴۸۰,۲۷۸	۲۲-۱
۰	۱۴,۰۲۰,۹۹۸,۱۴۶	
		جمع

۲۲-۱ هزینه فوق بابت اعتبار دریافتی از کارگزاری می باشد.

۲۳- تعدیلات

دوره مالی دو ماه و ده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۰	۸,۹۴۹,۲۹۴,۲۹۷	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور صنایع پتروشیمی تخت جمشید
۰	(۲,۵۷۱,۷۸۸,۱۱۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور گروه تولیدی مه‌رام
۰	۶,۳۷۷,۵۰۶,۱۸۷	
		جمع

پوشت‌کرارشن
شخص اندیشان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مینان داریک

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۴- 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:

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	شچم	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	ملت	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱٪
شرکت ابرانیت	سایرا	۳,۷۵۰	۷۵,۰۰۰	۱٪

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۵- نسبت کفایت سرمایه

بر اساس بند ۳ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۲ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

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	۴۹۷,۲۰۴	۷۳۳,۷۳۲
جمع دارایی غیرجاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۸۱۹,۳۲۰	۴۹۷,۲۰۴	۷۳۳,۷۳۲
جمع بدهی های جاری	۳۸۰,۸۹۹	۳۸۰,۱۲۳	۳۷۹,۷۳۶
جمع بدهی های غیرجاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۳۸۰,۸۹۹	۳۸۰,۱۲۳	۳۷۹,۷۳۶
جمع کل تعهدات	۳۴,۸۱۸	۱۳,۰۲۷	۱۳۰,۲۷۵
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۴۱۵,۷۱۷	۳۹۳,۱۵۱	۵۱۰,۰۱۱
نسبت جاری	۱.۹۷	۱.۲۶	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۵۱		۰.۶۹

*پوینت گزارش
شخص اندیشان*

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار کمر دانی میزان دار یک
لاداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۲۹- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق	
درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
۶۸.۶٪	متناظر	۷۷.۷٪	۳۴۸.۰۰	متناظر و عادی	مدیر صندوق	شرکت سید محمدان دار یک پارس
۰.۰۷٪	متناظر	۰.۰۸٪	۲۵.۰	متناظر	موسس صندوق	سید رضا علوی
۰.۰۷٪	متناظر	۰.۰۸٪	۲۵.۰	متناظر	موسس صندوق	ابوالفضل شهرآبادی
۰.۰۰٪	-	۰.۱۱٪	۵۰.۰	عادی	اشخاص وابسته	صندوق سرمایه گذاری قراز دار یک
۷.۰۰٪	-	۷.۹۸٪	۳۶.۰۰۰		جمع	

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله			
(۴,۵۲۴,۵۸۸)	(۴,۲۲۱,۱۹۴,۴۱۱)		۵,۰۰۰,۸۷۷,۵۹۱	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سید محمدان دار یک پارس
(۱۵,۹۸۳,۶۰۴)	(۴۳۰,۱۷۰,۶۶۹)		۷۳۲,۴۲۰,۱۳۳	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کران
(۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲۲,۴۹۸,۱۹۵)		۵۴۴,۹۹۸,۱۹۵	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی شایع اندیشان
.	۴,۱۴۰,۵۰۲,۳۴۳	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				
.	(۳۷۵,۷۹۸,۸۴۲,۳۷۷)					
.	.					
.	.					
			۱,۲۵۵,۸۹۱,۵۹۰,۰۰۵	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری بانک سامان
			۶۹۰,۸۰۰,۷۸۲,۱۷۶	سرمایه گذاری	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری قراز دار یک
			۴,۶۶۲,۴۲۶,۸۳۴,۸۸۸	سرمایه گذاری	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری اعتماد دار یک

پویش کز ارزیش
ساختن افقشان

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خاص دارایی ها
 رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خاص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تبدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۹- تکنیک عملیات بازارگردانی
 الف- خلاصه دارایی ها به تکنیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۱/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
جمع	شرکت ایرانی	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	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۸۵,۲۵۷,۱۶۳,۹۱۳	۲۱,۳۱۹,۷۶۷,۵۰۳	۱۲,۳۳۶,۸۱۲,۳۱۹	۱۱,۵۳۴,۹۶۶,۲۳۷	۳۹۴,۴۹۷,۰۲۹,۳۴۴	۳۲۷,۶۹۷,۵۶۷,۹۷۶	.	۱۷,۸۷۱,۱۲۰,۳۴۴	۱۷,۸۷۱,۱۲۰,۳۴۴
۱,۷۸۴,۹۷۵	.	.	.	.	.	۳۴,۷۹۵,۰۶۱,۹۶۷	۱,۲۸۴,۹۷۵	۱,۲۸۴,۹۷۵
۲۹,۱۵۵,۸۴۷,۵۱۴	.	.	.	۳,۴۸۷,۰۰۰,۵۳۰	۲۵,۴۰۳,۵۷۷,۵۹۴	.	۳۶۵,۳۶۹,۳۹۰	۳۶۵,۳۶۹,۳۹۰
۴۹,۸۸۷,۶۸۷,۸۰۴	۱۶,۶۳۱,۶۳۵,۹۷۴	.	۲۸۲,۱۸۹,۷۶۰	.	۴,۴۲۵,۱۸۰,۹۰۴	.	۲۸,۵۶۸,۶۸۱,۱۶۶	۲۸,۵۶۸,۶۸۱,۱۶۶
۶۳۴,۰۵۰,۵۱۴	.	.	.	۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۱,۹۷۳,۰۵۸	۳۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۰۷۷,۴۵۶	۲۵۵,۰۷۷,۴۵۶
۳۱,۵۲۴,۵۶۴	.	.	.	.	.	۱۰۳,۳۰۱,۱۴۴	۳۱,۵۲۴,۵۶۴	۳۱,۵۲۴,۵۶۴
۸۶۵,۰۶۷,۶۵۹,۳۸۴	۳۷,۹۵۱,۴۰۳,۴۷۷	۱۲,۳۳۶,۸۱۲,۳۱۹	۱۱,۸۱۷,۱۵۵,۹۹۷	۲۹۸,۱۳۱,۰۳۰,۱۶۴	۲۵۷,۷۵۸,۲۹۹,۵۳۳	۲۵,۳۲۱,۸۶۳,۱۱۱	۴۷,۰۷۲,۹۵۷,۷۹۵	۴۷,۰۷۲,۹۵۷,۷۹۵
۴۲۱,۵۴۶,۰۷۷,۸۷۸	.	۱,۳۳۵,۶۷,۷۳۰	.	۳۹۵,۸۱۲,۹۶۰,۱۰۸	.	.	۲۴,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰
۴,۶۵۲,۰۳۳,۱۱۶	۳۳۸,۰۵۰,۹۵۰	۱۳۳,۴۷۶,۱۴۱	۸۹,۳۰۵,۶۶۹	۲۶,۲۹۹,۴۴۱	۳,۹۹۳,۸۳۳,۸۸۰	۱۲۹,۵۰۸,۱۹۲	۷۱,۰۶۸,۰۳۵	۷۱,۰۶۸,۰۳۵
۴۴۸,۳۰۳,۹۶۶	۳۱,۰۴۴,۶۲۳	۳۳,۴۸۰,۳۵۳	۲۴,۵۸۲,۷۲۶	۱۰۸,۹۹۲,۳۷۸	۱۰۲,۶۵۷,۷۲۵	۲۰۹,۴۸۸,۵۷۸	۱۴۷,۶۴۶,۲۴۱	۱۴۷,۶۴۶,۲۴۱
۴۳۶,۶۴۶,۴۶۴,۹۲۰	۳۶۹,۰۹۵,۵۷۳	۱,۴۹۲,۰۲۴,۲۴۴	۱۱۳,۸۸۸,۳۹۵	۳۹۵,۹۵۸,۲۵۱,۸۱۷	۴,۰۹۶,۴۹۰,۶۲۵	۳۳۸,۹۹۶,۷۷۰	۲۴,۶۱۶,۷۱۴,۲۷۶	۲۴,۶۱۶,۷۱۴,۲۷۶
۴۳۸,۴۲۱,۱۹۴,۳۶۴	۳۷,۵۸۲,۳۰۷,۹۰۴	۱۰,۸۴۴,۷۸۸,۰۹۵	۱۱,۷۰۳,۳۶۷,۶۰۲	۲,۱۷۲,۷۷۸,۳۳۷	۳۵۳,۶۶۱,۸۰۸,۹۰۷	۳۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱	۲۲,۴۵۶,۳۴۲,۵۱۹	۲۲,۴۵۶,۳۴۲,۵۱۹
۹۷۱,۹۵۲	۷۲۷,۵۶۴	۷۲۲,۹۸۶	۹۰۹,۴۸۶	۴,۳۴۵,۵۵۷	۱,۰۵۲,۴۰۸	۹۹۶,۶۵۳	۶۴۱,۶۰۷	۶۴۱,۶۰۷

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

مهرت گزانش
شخص انفرادی

صندوق سرمایه گذاری 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 بهرام	صندوق سرمایه گذاری فراز داریک	صنایع پتروشیمی تخت جشید	صندوق سرمایه گذاری اعتقاد داریک	صندوق سرمایه گذاری اعتقاد داریک
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵,۴۴۷,۲۵۳,۲۱۷	(۷,۷۴۶,۹۹۹,۰۳۷)	(۱,۷۳۰,۵۹۰,۹۳۲)	(۱۴۵,۱۳۹,۶۵۷)	۹۵۷,۰۳۵,۴۷۳	۳۶,۱۳۷,۸۴۰,۰۵۹	.	(۱۲۰,۲۴۰,۹۱۲,۶۸۸)
(۴۴,۸۹۹,۸۸۲,۳۶۵)	(۳,۲۰۳,۹۳۳,۶۸۳)	(۲,۲۱۱,۰۴۰,۵۷۵)	(۹۰,۶۳۹,۸۴۶)	۹,۵۸۷,۹۲۲,۵۲۰	(۴۸,۱۸۱,۷۱۵,۵۶۵)	.	۱۵,۲۰۴,۷۸۴
۲۵,۴۰۳,۵۷۷,۵۹۴	.	.	.	.	۲۵,۴۰۳,۵۷۷,۵۹۴	.	.
۲,۵۲۹,۹۱۰,۶۲۲	.	.	.	.	۱,۳۳۷,۸۶۸,۴۲۹	۲۴۵,۰۸۱,۹۶۷	۱,۱۹۲,۰۴۲,۳۰۳
۳,۸۵۲,۲۶۹,۹۳۰	.	.	.	۳,۴۸۷,۰۰۰,۵۳۰	.	.	۳۶۵,۲۶۹,۳۹۰
۲,۳۳۳,۱۲۸,۹۹۸	(۱۰,۹۵۰,۹۳۲,۷۳۰)	(۳,۹۴۱,۶۳۱,۵۰۸)	(۱۰,۵۱,۴۵۹,۵۰۳)	۱۴,۰۲۱,۹۵۸,۵۲۳	۱۴,۶۹۷,۵۹۰,۵۱۷	۲۴۵,۰۸۱,۹۶۷	(۱۰,۴۵۲,۳۹۶,۳۱۱)
(۶,۲۷۹,۳۹۵,۹۱۹)	(۳۲۵,۷۸۲,۱۸۴)	(۱۱۰,۴۷۰,۶۰۴)	(۶۷,۴۰۲,۹۸۱)	(۷۶,۷۱۲,۶۳۱)	(۵,۳۸۸,۴۶۶,۱۵۶)	(۱۲۹,۵۰۸,۱۹۲)	(۳۱۰,۴۴۱,۳۵۹)
(۹۴۵,۰۱۳۰,۹۷)	(۴۲,۵۲۵,۱۷۹)	(۴۶,۴۸۵,۸۰۰)	(۴۵,۸۶۹,۹۱۳)	(۶۸,۵۷۹,۰۸۸)	(۲۵۶,۵۵۵,۹۵۸)	(۲۳۲,۷۰۷,۳۳۴)	(۴۸۴,۹۶۶,۹۶۹)
(۴,۸۹۱,۱۸۰,۰۱۸)	(۱۱,۳۱۹,۲۴۰,۱۸۳)	(۴۰,۹۸,۵۸۸,۰۰۰)	(۱,۱۶۴,۷۳۲,۳۹۸)	۱۳,۸۸۶,۶۶۶,۸۰۴	۹,۰۵۲,۵۳۸,۴۰۰	(۱۱۷,۱۲۳,۶۵۹)	(۱۱,۲۳۷,۸۲۴,۶۳۹)
(۱۴,۰۳۰,۹۹۸,۱۴۶)	(۱۸۱,۶۶۳,۸۰۳)	(۵۶,۶۳۳,۹۰۳)	.	(۱۲,۲۱۳,۸۸۸,۴۶۷)	(۳۹۰,۰۲۳,۷۹۰)	.	(۱,۱۷۸,۷۹۸,۱۸۳)
(۱۸,۹۱۲,۱۷۸,۱۶۴)	(۱۱,۵۰۰,۹۰۳,۹۸۶)	(۴,۱۵۵,۲۱۱,۹۰۵)	(۱,۱۶۴,۷۳۲,۳۹۸)	۱,۶۷۲,۷۷۸,۳۲۷	۸,۶۶۲,۵۱۴,۶۱۰	(۱۱۷,۱۲۳,۶۵۹)	(۱۲,۴۲۶,۶۲۲,۸۲۲)

هزینه :

هزینه کارپرداران

سایر هزینه ها

سود (زیان) قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود (زیان) خالص

مهر و امضاء مدیر عامل
شخص اعتباری

صندوق سرمایه گذاری 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 و ده روز منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
صندوق سرمایه گذاری فرا داریک	صندوق سرمایه گذاری فرا داریک	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک
ریال	ریال	ریال	ریال
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
۱,۶۷۲,۷۷۸,۳۳۷	۸,۶۶۲,۵۱۴,۶۱۰	(۱۱۷,۱۳۳,۶۵۹)	(۱۲,۴۲۶,۶۲۲,۸۲۲)
۰	۸,۹۴۹,۲۹۴,۲۹۷	۰	۰
۲,۱۷۲,۷۷۸,۳۳۷	۲۵۳,۶۶۱,۸۰۸,۹۰۷	۲۵,۰۰۰	۲۲,۴۵۶,۲۴۳,۵۱۹
۵۰۰	۳۳۶,۰۵۰	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
۲۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱	۲۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱	۲۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱	۲۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱
۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰

خالص دارایی ها و واحدهای سرمایه گذاری) اول سال

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال

سود (زیان) خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها و واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

پوست گزاری
شخص اندیشانه

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارایی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

ج- صورت گردش خاص دارایی ها 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
جمع	شرکت ایزیت	شرکت واحد های سرمایه گذاری	شرکت سرمایه گذاری ملت	شرکت واحد های سرمایه گذاری	شرکت تولیدی مهرام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۴۱۶,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۶۵۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۲,۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰
(۱۸,۹۱۲,۱۷۸,۱۶۴)	(۱۱,۵۰۰,۹۰۳,۹۸۶)	۰	(۴,۱۵۵,۲۱۱,۹۰۵)	۰	(۱,۱۶۴,۳۳۲,۳۹۸)
۶,۳۷۷,۵۰۶,۱۸۷	(۲,۵۷۱,۷۸۸,۱۱۰)	۰	۰	۰	۰
۴۳۸,۴۲۱,۱۹۴,۳۶۴	۴۵۱,۰۷۳	۵۱,۶۵۵	۱۰,۸۴۴,۷۸۸,۰۹۵	۱۵,۰۰۰	۱۱,۷۰۳,۲۶۷,۶۰۲
					۱۲,۸۶۸

خالص دارایی ها و اوجه های سرمایه گذاری (اول سال

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال

سود (زیان) خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها و اوجه های سرمایه گذاری (پایان سال

پویش گسترش
 شایسته اندیشیان