



میزان داریک

صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی به همراه یادداشت های توضیحی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

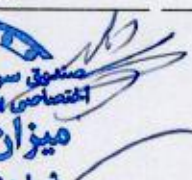
به پیوست صورت های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۸	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 ارائه 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 ۱۴۰۱/۰۴/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
ازموزه کاران

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

دارایی‌ها	یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۷۳۱,۶۵۹,۷۴۱,۰۵۵	۷۸۵,۲۵۷,۲۶۳,۹۱۳
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۸۹۳,۷۱۰	۱,۲۸۴,۹۷۵
حساب های دریافتنی	۷	۲۶,۹۷۰,۲۴۳,۸۵۱	۲۵,۴۰۳,۵۷۷,۵۹۴
سایر حساب های دریافتنی	۸	۳,۸۵۲,۲۶۹,۹۲۰	۳,۸۵۲,۲۶۹,۹۲۰
موجودی نقد	۹	۱,۵۹۳,۹۹۶,۲۶۶	۶۳۴,۰۵۰,۵۱۴
سایر دارایی‌ها	۱۰	۱۴۶,۳۲۶,۲۷۳	۳۱,۵۲۴,۵۶۴
جاری کارگزاران	۱۱	.	۴,۱۴۰,۵۰۲,۳۴۳
جمع دارایی‌ها		۷۶۴,۲۲۳,۴۷۱,۰۷۵	۸۱۹,۳۲۰,۴۷۳,۸۲۳
بدهی‌ها			
جاری کارگزاران	۱۱	۲۶۷,۴۲۵,۸۴۲,۴۷۶	۳۷۵,۷۹۸,۸۴۲,۳۷۷
بدهی به ارکان صندوق	۱۲	۳,۰۴۶,۱۶۷,۳۰۶	۴,۵۸۱,۸۱۴,۳۷۳
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۸۴۳,۵۱۱,۰۳۸	۵۱۸,۶۲۲,۷۰۹
جمع بدهی‌ها		۳۷۱,۳۱۵,۵۲۰,۸۲۰	۳۸۰,۸۹۹,۲۷۹,۴۵۹
خالص دارایی‌ها	۱۴	۴۹۲,۹۰۷,۹۵۰,۲۵۵	۴۳۸,۴۲۱,۱۹۴,۳۶۴
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۹۶۳,۹۶۱	۹۷۱,۹۵۲

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



موسسه جابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۲۲,۹۹۴,۵۷۹,۴۶۳	۱۹۲,۷۶۸,۶۲۵
(زیان) ناشی از تعدیل نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۲۷,۰۱۷,۱۹۴,۶۱۴)	(۸,۴۱۲,۰۵۳,۱۲۱)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۷	۲۸,۷۳۵	۱,۱۹۱,۷۷۱,۱۴۲
سایر درآمدها	۱۸	۱,۵۶۶,۶۶۶,۲۵۷	.
جمع درآمدها		(۲,۴۵۵,۹۲۰,۱۵۹)	(۷,۰۲۷,۵۱۳,۳۵۴)
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۲,۶۱۵,۰۸۷,۹۵۶)	(۲۰۸,۵۵۲,۵۰۶)
سایر هزینه ها	۲۰	(۵۶۰,۸۹۶,۷۱۷)	(۱۶۸,۴۳۴,۷۰۲)
جمع هزینه ها		(۳,۱۷۵,۹۸۴,۶۷۳)	(۳۷۶,۹۸۷,۲۰۸)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		(۵,۶۳۱,۹۰۴,۸۳۲)	(۷,۴۰۴,۵۰۰,۵۶۲)
هزینه های مالی	۲۱	(۱۰,۷۸۰,۴۳۰,۵۹۶)	(۶۵۳,۵۰۸)
سود (زیان) خالص		(۱۶,۴۱۲,۳۳۵,۴۲۸)	(۷,۴۰۵,۱۵۴,۰۷۰)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		-۳.۳۵٪	-۱۰.۴۷٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)		-۳.۳۱٪	-۴.۱۷٪

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	صورت گردش خالص دارایی
					دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۴۵۱,۰۷۳	۴۲۸,۴۲۱,۱۹۴,۳۶۴	۳۵,۰۰۰	۳۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
۶۰,۲۶۳	۶۰,۲۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
.	(۱۶,۴۱۲,۳۳۵,۴۲۸)	.	(۷,۴۰۵,۱۵۴,۰۷۰)		
.	۱۰,۶۳۶,۰۹۱,۳۱۹	.	.		
۲۲	۴۹۲,۹۰۷,۹۵۰,۲۵۵	۱۸۵,۰۰۰	۱۷۷,۴۷۷,۷۱۲,۳۷۱		

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = $\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون اریال موجود استفاده شده}}$

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صندوق اریال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی‌های پایان دوره}}$

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جذابی نایذیر صورت های مالی می باشد.

موسسه صابری خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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 تهادهای 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 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 می شود. طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری 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، بهره گیری 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 و فرابورس 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 قابل تمدید است. سال مالی صندوق 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 و تا تاریخ تهیه صورت های مالی، صندوق فاقد شعبه می باشد.

۱-۲ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سبدگردان 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 می یابد. در مجمع صندوق دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

واحدهای ممتاز تحت تملک

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		نام دارندگان واحدهای ممتاز
درصد	تعداد	درصد	تعداد	
۹۸٪	۳۴,۳۰۰	۹۸٪	۳۴,۳۰۰	شرکت سبدگردان داریک پارس
۱٪	۳۵۰	۱٪	۳۵۰	سیدرضا علوی
۱٪	۳۵۰	۱٪	۳۵۰	ابوالفضل شهرآبادی
۱۰۰٪	۳۵,۰۰۰	۱۰۰٪	۳۵,۰۰۰	جمع

۲-۲ مدیر صندوق

مدیر صندوق: سیدگردان 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

متولی: 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 و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ با شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس صندوق عبارت است از: تهران، میدان توحید، خیابان توحید، نبش پرچم، پلاک ۶۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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 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 ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ 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 دریافتی، 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 بازرگانی میزان داریک

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۳-۴- 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	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 سپرده ها و گواهی سپرده
کارمزد متولی	سالانه سه در هزار (۰.۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱.۱۲۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۲۸۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۵۰ 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 ۵.۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال برای صندوق های سرمایه گذاری با ارزش خالص دارایی بیش از ۵.۰۰۰ 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 (بدون احتساب ارزش افزوده)	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه در قالب دو آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع ۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان پخش ثابت سالانه؛ به ازای هر NAV (نماد) فارغ از تعداد NAV سالانه مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال محاسبه میگردد. اگر متوسط خالص ارزش روزانه دارایی های صندوق از صفر تا ۳۰.۰۰۰ میلیارد باشد ضریب سالانه (۰.۰۰۰۲۵) ، از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰ با ضریب سالانه (۰.۰۰۰۱۵) و بالای ۵۰.۰۰۰ ضریب سالانه (۰.۰۰۰۰۵) به عنوان هزینه متغیر محاسبه می گردد. در صندوق های Multi NAV ، مبلغ خالص ارزش دارایی به ازای هر نماد جداگانه محاسبه میشود ، و هر نماد تا سقف مبلغ ۶۰۰ میلیارد ریال از محاسبه هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی معاف می باشد. و صرفاً مبالغ بالاتر از آن محاسبه می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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 مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲۲ 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۴-۸- 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 اثبات شده	حداقل معاملات روزانه	دامنه مقننه
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 ابرارنیت	سایرا	۳,۷۵۰	۷۵,۰۰۰	۱٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی عمران دار تک

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۲۸۴,۹۷۵	۸۹۳,۷۱۰	۶-۱
۱,۲۸۴,۹۷۵	۸۹۳,۷۱۰	

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

از ۱۴۰۱/۰۳/۳۱					
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد
کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۲/۱۷	-	۱۰٪	۸۹۳,۷۱۰	۰,۰۰۰٪
جمع				۸۹۳,۷۱۰	۰,۰۰۰٪

بانک آینده ۰۲۰۳۶۴۲۶۴۷۰۰۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۷- حساب های دریافتنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۵,۴۰۳,۵۷۷,۵۹۴	۲۶,۹۷۰,۲۴۳,۸۵۱	(۸۸۶,۶۹۲,۹۴۹)	۲۵٪	۲۷,۸۵۶,۹۳۶,۸۰۰	۷-۱
۲۵,۴۰۳,۵۷۷,۵۹۴	۲۶,۹۷۰,۲۴۳,۸۵۱	(۸۸۶,۶۹۲,۹۴۹)		۲۷,۸۵۶,۹۳۶,۸۰۰	جمع

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

۸- سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۶۵,۲۶۹,۳۹۰	۳۶۵,۲۶۹,۳۹۰	شناسایی درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک
۳,۴۸۷,۰۰۰,۵۳۰	۳,۴۸۷,۰۰۰,۵۳۰	شناسایی درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری فواز داریک
۳,۸۵۲,۲۶۹,۹۲۰	۳,۸۵۲,۲۶۹,۹۲۰	جمع

۹- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵۶۴,۱۵۰,۷۷۹	۱,۵۲۴,۷۶۶,۵۳۱	حساب جاری ۱-۳۴۶۹۴۲۴-۸۰۹-۴۰ بانک سامان
۶۷,۰۳۰,۰۰۰	۶۶,۷۸۰,۰۰۰	حساب جاری ۰۱۰۰۸۵۵۳۷۹۰۰۳ بانک آینده
۲,۸۶۹,۷۳۵	۲,۴۴۹,۷۳۵	حساب قرض الحسنه ۰۳۰۲۹۹۲۳۳۶۰۰۴ بانک آینده
۶۳۴,۰۵۰,۵۱۴	۱,۵۹۳,۹۹۶,۲۶۶	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۰- 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 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.

۱۴۰۱/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۱,۵۲۴,۵۶۴	۰	(۴,۴۳۵,۳۵۶)	۲۷,۰۸۹,۲۰۸	مخارج تاسیس
۰	۴۲۳,۰۰۷,۶۰۲	(۳۰۳,۷۷۰,۵۳۷)	۱۱۹,۲۳۷,۰۶۵	مخارج آبونمان نرم افزار
۳۱,۵۲۴,۵۶۴	۴۲۳,۰۰۷,۶۰۲	(۳۰۸,۲۰۵,۸۹۳)	۱۴۶,۳۲۶,۲۷۳	جمع

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۳/۳۱

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک سامان	(۳۷۵,۷۹۸,۸۴۲,۳۷۷)	۹۵۸,۱۰۴,۲۹۷,۵۳۸	(۸۴۹,۷۳۱,۲۹۶,۸۴۵)	(۲۶۷,۴۲۵,۸۴۱,۶۸۴)
نهایت نگر	۴,۱۴۰,۵۰۲,۳۴۳	۵۸۸,۰۴۷,۶۶۶,۴۶۸	(۵۹۲,۱۸۸,۱۶۹,۶۰۳)	(۷۹۲)
جمع	(۳۷۱,۶۵۸,۳۴۰,۰۳۴)	۱,۵۴۶,۱۵۱,۹۶۴,۰۰۶	(۱,۴۴۱,۹۱۹,۴۶۶,۴۴۸)	(۲۶۷,۴۲۵,۸۴۲,۴۷۶)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۸۷۹,۱۴۵,۵۰۹	۲,۱۰۳,۵۰۸,۹۶۵	مدیر صندوق
۴۳۰,۱۷۰,۶۶۹	۸۰۳,۷۹۶,۱۳۵	متولی
۲۷۲,۴۹۸,۱۹۵	۱۳۸,۸۶۲,۳۰۶	حسابرس
۴,۵۸۱,۸۱۴,۳۷۳	۳,۰۴۶,۱۶۷,۳۰۶	جمع

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	بدهی بابت هزینه تاسیس
۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت هزینه برگزاری مجمع
۱۱۲,۵۲۸,۷۰۹	۳۸۸,۰۸۰,۴۷۳	بدهی بابت هزینه آیونمان نرم افزار
۱۱۱,۳۴۷,۵۱۲	۱۵۳,۷۰۸,۶۳۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۶۵,۳۳۶,۳۹۵	۲۰۸,۲۹۴,۷۰۴	نرم افزار
۱۷۱,۰۳۰,۱۹۳	۳۴,۹۲۷,۲۲۹	بدهی بابت امور صندوق
۵۱۸,۶۲۲,۷۰۹	۸۴۳,۵۱۱,۰۳۸	جمع

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴۰۴,۴۰۲,۸۸۲,۹۰۹	۴۵۹,۱۶۹,۳۱۶,۰۵۲	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۴,۰۱۸,۳۱۱,۴۵۵	۳۳,۷۳۸,۶۳۴,۲۰۳	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۴۳۸,۴۲۱,۱۹۴,۳۶۴	۴۹۲,۹۰۷,۹۵۰,۲۵۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

مختصرات مالی میان دورہ ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به	ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به	ریال	یادداشت
۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
۱۹۲,۷۶۸,۶۲۵		۲۲,۹۹۴,۵۷۹,۴۶۳		۱۵-۱
۱۹۲,۷۶۸,۶۲۵		۲۲,۹۹۴,۵۷۹,۴۶۳		

۱۵-۱ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۰۷,۸۴۰,۵۶۱	۷۴۰,۴۹۱,۳۹۰	۰	۱۰,۵۷۳,۹۹۱	۳۷۰,۹۸۸,۷۶۳,۸۰۷	۳۷۱,۷۳۹,۸۲۸,۰۸۸	۲۹,۴۱۴,۱۹۱	صندوق س. اعتماد داریک-د
-	۱۳۸,۰۵۰,۶۰۷,۰۷	۰	۱۴۵,۳۹۱,۹۹۶	۶۷۵,۷۴۰,۳۷۸,۰۱۰	۶۸۹,۶۹۰,۷۳۰,۷۱۳	۴۶,۴۱۷,۵۱۷	صندوق س. سهام فراز داریک-س
-	۴,۳۴۵,۴۷۸,۰۷۸	۰	۲۷,۵۵۱,۰۹۰	۳۱,۹۷۹,۰۶۶,۳۵۲	۳۶,۳۵۲,۰۹۵,۵۲۰	۳,۱۹۳,۹۵۹	تولیدی مهرام
-	۳,۴۹۹,۶۸۲,۰۸۵	۰	۲۹,۵۶۰,۷۱۸	۳۵,۳۶۷,۳۷۸,۳۴۷	۳۸,۸۹۶,۶۲۱,۱۵۰	۱,۳۵۰,۵۵۷	ایرانیت
-	۷۰۳,۸۶۷,۳۰۳	۰	۲۲,۴۰۲,۴۲۶	۲۸,۷۵۱,۸۳۹,۵۲۸	۲۹,۴۷۸,۱۰۹,۲۶۷	۱۳,۴۲۵,۳۶۵	سرمایه گذاری ملت
(۱۵,۰۷۱,۹۳۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع پتروشیمی تخت جمشید
۱۹۳,۷۶۸,۶۲۵	۲۲,۹۹۴,۵۷۹,۴۶۳	۰	۲۳۵,۳۸۰,۳۳۱	۱,۱۴۲,۸۲۷,۴۲۵,۰۴۴	۱,۱۶۶,۰۵۷,۳۸۴,۷۳۸	۹۳,۷۰۱,۵۸۹	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارنگ

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۱۶- (زیان) ناشی از تعدیل نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۶-۱
ریال	ریال
(۸,۴۱۲,۰۵۳,۱۲۱)	(۲۷,۰۱۷,۱۹۴,۶۱۴)
(۸,۴۱۲,۰۵۳,۱۲۱)	(۲۷,۰۱۷,۱۹۴,۶۱۴)

(زیان) ناشی از تعدیل نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۶-۱ (زیان) ناشی از تعدیل نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

دوره مالی سه ماهه

منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	اوزش دفتری	اوزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۹,۱۵۱,۸۵۷,۱۰۵)	(۲۹,۸۰۹,۴۸۸,۷۳۸)	۰	۲۷۴,۷۱۲,۱۰۷	۳۹۰,۹۹۸,۰۷۴,۰۸۱	۳۶۱,۴۶۳,۲۹۷,۴۵۰	۳۵,۴۷۲,۳۵۵	صنایع پتروشیمی تخت جمشید
۷۳۹,۸۰۳,۹۸۴	۵۱۵,۱۵۰,۸۷۵	۰	۵,۱۶۵,۴۴۵	۱۳۷,۳۲۴,۸۷۹,۶۲۸	۱۳۷,۷۴۵,۱۹۵,۹۴۸	۱۰,۶۷۲,۹۵۸	صندوق س اعتماد دارنگ-د
۰	۴۲۰,۴۱۶,۰۷۶	۰	۴۵,۱۸۹,۸۶۱	۱۸۹,۷۸۷,۴۹۰,۴۵۴	۱۹۰,۲۷۳,۰۹۶,۳۹۱	۱۲,۳۰۵,۰۵۷	صندوق س سهام فراز دارنگ-س
۰	۱,۷۴۳,۰۰۰,۳۷۸	۰	۲۱,۴۵۵,۰۷۰	۲۶,۴۶۵,۸۹۸,۹۵۲	۲۸,۳۳۰,۳۵۴,۴۰۰	۲,۳۴۲,۷۶۸	تولیدی مهرام
۰	۳۷۹,۹۱۱,۴۷۷	۰	۲,۵۹۹,۳۴۲	۳,۱۳۷,۶۷۵,۱۸۱	۳,۴۲۰,۱۸۶,۰۰۰	۱۰,۳۶۴۲	ایرانیت
۰	(۱۸۶,۱۸۴,۶۸۲)	۰	۸,۲۷۲,۶۰۵	۱۱,۰۶۲,۹۱۷,۳۷۳	۱۰,۸۸۵,۰۰۵,۴۹۶	۴,۹۱۲,۰۰۶	سرمایه گذاری ملت
(۸,۴۱۲,۰۵۳,۱۲۱)	(۲۷,۰۱۷,۱۹۴,۶۱۴)	۰	۳۵۷,۳۴۴,۴۲۰	۷۵۸,۶۷۶,۹۳۵,۶۶۹	۷۳۲,۰۱۷,۱۳۵,۴۸۵		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار جهانی میزان دارنگ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سود سیرده و گواهی سیرده بانکی	۲۸,۷۳۵	۱,۱۹۱,۷۷۱,۱۴۲
جمع	۲۸,۷۳۵	۱,۱۹۱,۷۷۱,۱۴۲

۱۷-۱- سود سیرده بانکی و گواهی سیرده بانکی:

سود خالص	خالص سود	هزینه برگشت سود	هزینه تنزیل سیرده	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۵۶۸۵۸۰۸	۲۸,۷۳۵	.	.	۲۸,۷۳۵	۱۰٪	.	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱۳۹۹/۱۲/۱۷
۵۶۸۵۸۰۸	۲۸,۷۳۵	.	.	۲۸,۷۳۵				
۱,۱۸۶,۰۸۵,۳۳۴	.	.	.	.	۱۹٪	.	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱۴۰۰/۰۵/۲۴
۱,۱۸۶,۰۸۵,۳۳۴	.	.	.	.	۲۰٪	.	۱۴۰۰/۱۲/۱۷	۱۳۹۹/۱۲/۱۷
۱,۱۹۱,۷۷۱,۱۴۲	۲۸,۷۳۵	.	.	۲۸,۷۳۵				

دوره مالی سه ماهه

منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

سیرده بانکی:

کوتاه مدت - ۰.۷۰ - ۰.۳۴۶۶۶۷ - آینده

جمع

گواهی سیرده بانکی:

اوراق گواهی سیرده سرمایه گذاری بلندمدت ۱۴۰۰۰۵۲۴

اوراق گواهی سیرده سرمایه گذاری بلندمدت ۱۴۰۰۱۲۱۷

جمع

جمع کل

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

ریال	ریال
.	.
.	.
.	۱,۵۶۶,۶۶۶,۲۵۷
.	۱,۵۶۶,۶۶۶,۲۵۷

درآمد بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری فراز دارنگ

درآمد بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری اعتماد دارنگ

سایر درآمدها - برگشت هزینه تنزیل سود سهام

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۹۱,۵۶۶,۸۰۴	۲,۱۰۲,۶۰۰,۲۸۴	مدیر صندوق
۶۱,۴۴۰,۶۳۹	۳۷۳,۶۲۵,۴۶۶	متولی صندوق
۵۵,۵۴۵,۰۶۳	۱۳۸,۸۶۲,۲۰۶	حسابرس صندوق
۲۰۸,۵۵۲,۵۰۶	۲,۶۱۵,۰۸۷,۹۵۶	جمع

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۴۳۵,۳۵۶	۴,۴۳۵,۳۵۶	هزینه تاسیس
۳۲,۰۹۸,۷۱۶	۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۲۳,۶۴۴,۳۳۴	۵۱۲,۰۶۵,۲۴۱	هزینه نرم افزار
۲,۲۱۴,۹۰۰	۱,۹۳۵,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۶,۰۴۱,۳۹۶	۴۲,۴۶۱,۱۲۰	هزینه تصفیه
۱۶۸,۴۳۴,۷۰۲	۵۶۰,۸۹۶,۷۱۷	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۱- هزینه های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۰	۱۰,۴۱۰,۶۲۷,۹۶۷	۲۱-۱	هزینه اعتبارات مالی دریافتی از کارگزاری بانک سامان
۶۵۳,۵۰۸	۳۶۹,۸۰۲,۶۲۹	۲۱-۱	هزینه اعتبارات مالی دریافتی از کارگزاری نهایت نگر
۶۵۳,۵۰۸	۱۰,۷۸۰,۴۳۰,۵۹۶	جمع	

۲۱-۱ هزینه فوق بابت اعتبار دریافتی از کارگزاری می باشد.

۲۲- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
	ریال	
۰	۷,۴۹۲,۱۹۶,۲۰۳	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور صنایع پتروشیمی تخت جمشید
۰	۳,۱۴۳,۸۹۵,۱۱۶	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور گروه تولیدی مهram
۰	۱۰,۶۳۶,۰۹۱,۳۱۹	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۳- 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 ابیاشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک	داریک	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲٪
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	شچم	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱٪
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 صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها به غیر از موارد فوق، فاقد هر گونه بدهی احتمالی با اهمیتی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۴- 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 ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱

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	۷۶۴,۲۲۳	۴۶۹,۶۹۸	۶۸۴,۲۹۵
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۷۶۴,۲۲۳	۴۶۹,۶۹۸	۶۸۴,۲۹۵
جمع بدهی های جاری	۲۷۱,۳۱۵	۲۷۰,۵۳۹	۲۷۰,۱۵۱
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۲۷۱,۳۱۵	۲۷۰,۵۳۹	۲۷۰,۱۵۱
جمع کل تعهدات	۳۴,۸۱۸	۱۳,۰۲۷	۱۳۰,۲۷۵
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۳۰۶,۱۳۳	۲۸۳,۵۶۶	۴۰۰,۴۲۶
نسبت جاری	۲.۵	۱.۶۶	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۴		۰.۵۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		نوع و وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		
۷۶.۰٪	۳۴,۳۰۰	ممتاز	۳۴,۳۰۰	مدیر صندوق	شرکت سپیدگران داریک پارس
۰.۱۱٪	۵۰۰	عادی	۵۰۰	مدیر صندوق	شرکت سپیدگران داریک پارس
۰.۰۸٪	۳۵۰	ممتاز	۳۵۰	موسس صندوق	سپیدرما علوی
۰.۰۸٪	۳۵۰	ممتاز	۳۵۰	موسس صندوق	اپوالفضل شهرآبادی
۰.۱۱٪	۵۰۰	عادی	۵۰۰	اشخاص وابسته	صندوق سرمایه گذاری فراز داریک
۷.۹۸٪	۳۶,۰۰۰	-	۳۶,۰۰۰	جمع	

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۴۰۱/۰۳/۳۱

تاریخ معامله	شرح معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	مانده طلب (بدهی) - ریال	کارتز مدیر	مدیر صندوق	شرکت سپیدگران داریک پارس
	(۳,۸۷۹,۱۲۵,۵۰۹)	۳,۱۰۲,۶۰۰,۲۸۴		موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آینده کاران
	(۴۲۰,۱۷۰,۶۶۹)	۳۷۳,۶۲۵,۴۶۶	متولی	موسسه حسابرسی شافعی اندیشان
	(۳۲۲,۴۹۸,۱۹۵)	۱۳۸,۸۶۲,۲۰۶	حسابرس	کارگزاری نهایت تک
	۴,۱۴۰,۵۰۳,۳۴۳	۱,۱۸۰,۲۳۵,۸۳۶,۰۷۱	کارگزار	کارگزاری بانک سامان
	(۳۷۵,۷۹۸,۸۴۲,۳۷۷)	۱,۸۰۷,۸۳۵,۵۹۴,۳۸۳	خرید و فروش اوراق بهادار	صندوق سرمایه گذاری فراز داریک
	.	۱,۱۸۳,۰۶۶,۳۳۵,۴۹۰	سرمایه گذاری	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک
	.	۸۶۴,۸۹۶,۵۰۹,۳۵۹	سرمایه گذاری	

۲۷- رویدادهای پند از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارک

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۴۰۰۰۶۵۱۷۸۵۴	۶۸۹۱۵۶۵۲۲۳۷۶	۳۹۴۴۹۷۰۰۲۹۶۳۴	۱۹۰۰۳۲۷۹۰۶۵۳۰	۳۲۷۶۹۷۵۶۷۹۷۶	۳۶۱۱۸۸۵۸۵۳۲۳	۱۷۸۷۱۰۱۲۰۳۲۴	۱۳۷۷۴۰۰۳۰۵۰۳
۱۰۳۸۴۹۷۵	۸۹۳۷۱۰					۱۰۳۸۴۹۷۵	۸۹۳۷۱۰
۳۹۰۳۵۵۸۴۷۵۱۴	۳۰۸۲۲۵۱۳۷۷۱	۳۰۸۲۲۵۱۳۷۷۱		۲۶۰۹۷۰۳۲۴۸۵۱		۳۶۵۰۳۶۹۰۳۹۰	۳۶۵۰۳۶۹۰۳۹۰
۳۲۰۹۱۳۸۶۲۰۰۷۰				۲۵۰۴۰۳۵۷۷۵۹۴		۲۸۵۲۸۶۸۱۰۱۶۶	
۶۳۴۰۵۰۵۱۴	۱۰۱۸۵۰۳۷۷۰۳۷۰	۱۴۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۵۷۹۰۷۸	۳۳۱۰۹۷۳۰۵۸	۳۶۴۸۰۸۰۶۸	۳۵۵۰۰۷۷۰۴۵۶	۸۱۸۰۹۹۰۰۱۲۴
۳۱۵۲۴۵۶۴	۸۹۰۲۹۹۸۴۸		۲۰۰۷۳۶۸۸۰		۳۰۰۷۳۶۸۸۰	۳۱۰۵۲۴۵۶۴	۴۷۸۲۶۰۰۸۸
۸۰۲۰۹۶۲۰۸۷۰۴۹۱	۷۲۱۰۲۵۴۶۰۶۹۷۵	۳۹۸۰۱۳۱۰۳۰۰۱۶۴	۱۹۳۰۷۳۷۰۲۲۳۰۱۸	۲۵۷۰۷۵۸۰۳۹۹۵۳۳	۳۸۸۰۵۴۴۰۳۷۴۰۱۴۲	۴۷۰۷۲۰۹۵۷۰۷۹۵	۱۳۸۰۹۷۳۰۰۹۰۸۱۵
۴۲۰۳۱۰۹۶۰۰۱۰۸	۳۱۵۰۸۴۷۰۳۵۹۰۹۵۵	۳۹۵۰۸۱۲۶۰۱۰۰۸	۱۸۷۰۱۱۸۰۱۳۴۰۷۸۸		۱۲۰۷۹۱۰۵۶۲۰۶۸۵	۲۴۰۳۹۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۵۰۹۳۷۶۶۲۰۶۸۲
۴۱۰۰۱۰۳۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۵۷۶۹۴۰۱۴۳	۳۶۰۳۹۹۰۴۴۱	۲۶۰۷۴۵۰۳۴۲	۳۰۹۳۳۰۸۳۲۰۸۸۰	۲۰۵۴۷۰۱۰۸۰۷۵۱	۷۱۰۰۶۸۰۰۳۵	۸۳۸۴۰۰۱۴۹
۳۵۹۰۲۹۶۰۲۶۴	۵۲۱۰۳۷۹۰۰۳۹	۱۰۸۰۹۹۲۰۳۷۸	۱۰۰۷۷۶۲۰۹۰۳	۱۰۰۲۶۵۷۰۷۴۵	۲۳۲۰۶۹۷۰۳۹۰	۱۴۷۰۶۴۶۰۳۴۱	۱۸۱۰۱۱۸۰۷۴۶
۴۲۴۰۶۷۱۴۵۶۷۲۸	۳۱۹۰۰۲۶۰۴۳۲۰۱۳۶	۳۹۵۰۹۵۸۰۲۵۱۰۸۲۷	۱۸۷۰۲۵۲۰۶۴۲۰۸۳۳	۴۰۹۶۰۶۹۰۰۶۲۵	۱۵۰۵۷۱۰۶۸۰۶۲۶	۳۴۰۶۱۶۰۷۱۴۰۳۷۶	۱۱۶۰۳۰۲۶۲۱۰۵۷۷
۳۷۸۰۲۹۰۸۳۰۰۷۶۳	۴۰۲۰۲۲۸۰۱۷۳۰۸۳۹	۲۰۱۷۲۰۷۷۸۰۳۳۷	۶۰۲۸۴۰۵۸۰۰۰۸۵	۳۵۳۰۶۶۱۸۰۸۰۹۰۷	۳۷۲۰۹۷۳۰۲۰۵۵۱۶	۳۲۰۴۵۶۰۲۴۲۰۵۱۹	۲۲۰۷۷۰۰۳۸۸۰۲۳۸
-	-	۲۰۲۴۵۰۵۵۷	۱۲۰۹۶۹۰۱۶۰	۱۰۰۵۲۰۴۰۸	۹۸۵۰۲۵۰	۶۴۱۶۰۷	۶۵۰۰۵۸۳

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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان فارینگی

تغییرات مالی عمده دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۱

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف- عملیات دارای ماه تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۰/۰۳/۳۱
جمع	جمع	شماره اربابیت	شماره اربابیت	شماره اربابیت	شماره اربابیت	شماره اربابیت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۵۵,۲۵۷,۲۲۳,۹۱۳	۷۳۱,۵۵۹,۳۹۱,۰۵۵	۲۱,۲۹۱,۹۶۹,۵۰۳	۲۰,۲۱۷,۵۱۶,۶۵۸	۱۲,۳۲۶,۸۱۲,۲۱۹	۱۲,۳۲۶,۸۱۲,۲۱۹	۱۲,۳۲۶,۸۱۲,۲۱۹
۱,۸۸۹,۹۷۵	۸۳۳,۲۱۰	-	-	-	-	-
۲۹,۲۵۵,۸۶۷,۵۱۴	۳۰,۸۳۲,۵۱۳,۷۷۹	-	-	-	-	-
۲۹,۸۸۷,۶۷۸,۰۰۰	۲۸,۲۲۱,۵۱۳,۷۷۹	۱۶,۳۳۱,۶۳۵,۹۷۴	۳۷,۵۶۸,۲۶۹,۳۳۳	-	-	-
۶۲۱,۰۵۰,۵۱۴	۱,۵۹۳,۹۱۶,۱۶۶	-	۱۷,۷۱۹,۹۸۳	-	-	-
۳۱,۵۲۴,۵۶۴	۱۶۶,۳۶۶,۷۷۳	-	۱۵,۵۵۳,۶۶۵	-	-	-
۸۴۵,۰۶۷,۶۵۹,۲۸۴	۸۱۲,۲۴۶,۸۸۸,۵۵۴	۳۷,۸۵۱,۰۴۰,۹۷۷	۲۱,۳۲۶,۸۱۲,۲۱۹	۱۲,۳۲۶,۸۱۲,۲۱۹	۱۲,۳۲۶,۸۱۲,۲۱۹	۱۲,۳۲۶,۸۱۲,۲۱۹

۲۳۱,۵۲۶,۳۷۰,۸۲۸	۳۱۵,۸۴۷,۲۵۹,۹۵۵	۲۳۰,۳۱۰,۹۶۰,۱۰۸	۲۳۰,۳۱۰,۹۶۰,۱۰۸	۲۳۰,۳۱۰,۹۶۰,۱۰۸	۲۳۰,۳۱۰,۹۶۰,۱۰۸	۲۳۰,۳۱۰,۹۶۰,۱۰۸
۴,۲۵۲,۰۳۳,۱۱۶	۴,۲۵۲,۰۳۳,۱۱۶	۴,۲۵۲,۰۳۳,۱۱۶	۴,۲۵۲,۰۳۳,۱۱۶	۴,۲۵۲,۰۳۳,۱۱۶	۴,۲۵۲,۰۳۳,۱۱۶	۴,۲۵۲,۰۳۳,۱۱۶
۲۴,۸۳۰,۳۰۹,۶۶۶	۲۴,۸۳۰,۳۰۹,۶۶۶	۲۴,۸۳۰,۳۰۹,۶۶۶	۲۴,۸۳۰,۳۰۹,۶۶۶	۲۴,۸۳۰,۳۰۹,۶۶۶	۲۴,۸۳۰,۳۰۹,۶۶۶	۲۴,۸۳۰,۳۰۹,۶۶۶
۴۲۶,۶۶۶,۶۶۶,۹۲۰	۴۲۶,۶۶۶,۶۶۶,۹۲۰	۴۲۶,۶۶۶,۶۶۶,۹۲۰	۴۲۶,۶۶۶,۶۶۶,۹۲۰	۴۲۶,۶۶۶,۶۶۶,۹۲۰	۴۲۶,۶۶۶,۶۶۶,۹۲۰	۴۲۶,۶۶۶,۶۶۶,۹۲۰
۴۲۸,۲۲۱,۱۹۴,۳۶۴	۴۲۸,۲۲۱,۱۹۴,۳۶۴	۴۲۸,۲۲۱,۱۹۴,۳۶۴	۴۲۸,۲۲۱,۱۹۴,۳۶۴	۴۲۸,۲۲۱,۱۹۴,۳۶۴	۴۲۸,۲۲۱,۱۹۴,۳۶۴	۴۲۸,۲۲۱,۱۹۴,۳۶۴
۹۷۱,۹۵۲	۹۷۱,۹۵۲	۹۷۱,۹۵۲	۹۷۱,۹۵۲	۹۷۱,۹۵۲	۹۷۱,۹۵۲	۹۷۱,۹۵۲

خالص دارای ماه

خالص دارای ماه

خالص دارای ماه

خالص دارای ماه

خالص دارای ماه

خالص دارای ماه

خالص دارای ماه

خالص دارای ماه

خالص دارای ماه

خالص دارای ماه

خالص دارای ماه

خالص دارای ماه

خالص دارای ماه

خالص دارای ماه

خالص دارای ماه

خالص دارای ماه

خالص دارای ماه

خالص دارای ماه

خالص دارای ماه

خالص دارای ماه

خالص دارای ماه

خالص دارای ماه

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش مالی دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
جمع و نقل به صفحه بعد	جمع و نقل به صفحه بعد	جمع و نقل به صفحه بعد	جمع و نقل به صفحه بعد	جمع و نقل به صفحه بعد	جمع و نقل به صفحه بعد	جمع و نقل به صفحه بعد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹۲,۷۶۸,۶۳۵	۱۴,۵۲۵,۵۵۱,۹۹۷	۱۳,۸۰۵,۰۶۰,۷۰۷	(۱۵۰,۷۱۰,۹۲۶)	.	۲۰,۷۸۴۰,۵۶۱	۷۴۰,۶۹۱,۲۹۰
(۸,۶۱۳,۰۵۳,۱۲۱)	(۳۸,۸۵۳,۹۲۱,۷۸۷)	۲۴۰,۶۱۶,۷۶۶	(۹,۱۵۱,۸۵۷,۱۰۵)	(۳۹,۸۰۹,۴۸۸,۷۳۸)	۷۳۹,۸۰۳,۹۸۴	۵۱۵,۱۵۰,۸۷۵
.	.	.	.	.	.	.
۱,۱۹۱,۷۷۱,۱۴۲	۲۸,۷۳۵	.	.	.	۱,۱۹۱,۷۷۱,۱۴۲	۲۸,۷۳۵
.	۱,۵۶۶,۶۶۶,۲۵۷	.	.	۱,۵۶۶,۶۶۶,۲۵۷	.	.
(۷,۰۳۷,۵۱۳,۳۴۴)	(۱۲,۷۴۱,۶۷۴,۷۹۸)	۱۲,۳۴۵,۴۷۶,۷۸۳	(۹,۱۶۶,۹۲۹,۰۳۱)	(۳۸,۳۲۲,۸۲۲,۴۸۱)	۲,۱۳۹,۴۱۵,۶۸۷	۱,۲۵۵,۶۷۰,۹۰۰
(۳۰۸,۵۵۲,۵۰۶)	(۲,۳۴۸,۵۳۷,۶۳۲)	(۲۶,۶۸۳,۶۳۹)	(۱۰۰,۱۷۳,۸۰۷)	(۲,۱۸۱,۹۹۶,۸۸۶)	(۱۰۸,۳۷۸,۶۹۹)	(۴۰,۳۵۷,۱۱۷)
(۱۶۸,۳۳۹,۷۰۲)	(۳۰۱,۹۵۰,۵۱۵)	(۸۷,۳۱۶,۸۳۹)	(۲۰,۵۹۲,۸۵۲)	(۱۲۰,۸۶۰,۵۱۹)	(۱۲۷,۸۴۱,۸۲۸)	(۳۴,۸۷۳,۱۵۷)
(۷,۴۰۴,۵۰۰,۵۵۲)	(۱۵,۲۹۲,۱۶۲,۹۴۵)	۱۴,۱۳۱,۵۷۶,۳۱۵	(۹,۲۸۷,۶۹۵,۶۹۲)	(۳۰,۵۴۵,۱۷۹,۸۸۶)	۱,۸۸۳,۱۹۵,۱۴۰	۱,۱۳۱,۶۴۰,۶۳۶
(۶۵۳,۵۰۸)	(۱۰,۷۶۹,۶۹۰,۱۸۲)	(۹,۸۱۹,۷۷۴,۵۶۷)	.	(۱۲۲,۶۱۹,۷۰۸)	(۶۵۳,۵۰۸)	(۸۰۷,۲۹۵,۱۰۷)
(۷,۴۰۵,۱۵۴,۰۶۰)	(۳۶,۰۶۱,۸۵۳,۱۲۷)	۲,۳۱۱,۸۰۱,۷۴۸	(۹,۲۸۷,۶۹۵,۶۹۲)	(۳۰,۶۸۷,۷۹۹,۵۹۴)	۱,۸۸۲,۵۶۱,۶۳۲	۳۱۴,۱۴۴,۷۱۹

هزینه :

هزینه کارمزد ارباب

سایر هزینه ها

سود (زیان) قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازار سرمایه دارک

گزارش مالی عمان دوره اول

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
جمع	ریال	جمع	ریال	جمع	ریال	جمع	ریال	جمع	ریال
۱۹۲,۷۶۸,۶۳۵	۳۲,۹۹۴,۵۷۹,۲۶۳	۳,۶۹۹,۶۸۲,۰۸۵	۷۰,۳۸۶,۳۰۳	۴,۲۴۵,۴۷۸,۰۷۸	۱۹۲,۷۶۸,۶۳۵	۱۹۲,۷۶۸,۶۳۵	۱۹۲,۷۶۸,۶۳۵	۱۹۲,۷۶۸,۶۳۵	۱۹۲,۷۶۸,۶۳۵
(۸,۴۱۲,۵۳۰,۱۳۱)	(۳۷,۰۱۷,۱۹۴,۶۱۴)	۳۷۹,۹۱۱,۴۷۷	(۱۸۶,۱۸۴,۶۸۲)	۱,۷۴۳,۰۰۰,۳۷۸	(۸,۴۱۲,۵۳۰,۱۳۱)	(۸,۴۱۲,۵۳۰,۱۳۱)	(۸,۴۱۲,۵۳۰,۱۳۱)	(۸,۴۱۲,۵۳۰,۱۳۱)	(۸,۴۱۲,۵۳۰,۱۳۱)
۱,۱۹۱,۷۷۱,۱۴۳	۲۸,۷۳۵	.	.	.	۱,۱۹۱,۷۷۱,۱۴۳	۲۸,۷۳۵	۲۸,۷۳۵	۲۸,۷۳۵	۲۸,۷۳۵
۱,۵۶۶,۶۶۶,۳۵۷	۱,۵۶۶,۶۶۶,۳۵۷	.	.	.	۱,۵۶۶,۶۶۶,۳۵۷	۱,۵۶۶,۶۶۶,۳۵۷	۱,۵۶۶,۶۶۶,۳۵۷	۱,۵۶۶,۶۶۶,۳۵۷	۱,۵۶۶,۶۶۶,۳۵۷
(۷,۰۲۷,۵۱۳,۳۴۴)	(۲,۴۵۵,۹۲۰,۱۵۹)	۳,۷۷۹,۵۹۳,۵۶۲	۵۱۷,۶۸۲,۶۳۱	۵,۹۸۸,۴۷۸,۲۵۶	(۷,۰۲۷,۵۱۳,۳۴۴)	(۷,۰۲۷,۵۱۳,۳۴۴)	(۷,۰۲۷,۵۱۳,۳۴۴)	(۷,۰۲۷,۵۱۳,۳۴۴)	(۷,۰۲۷,۵۱۳,۳۴۴)
(۳۰۸,۵۵۲,۵۰۶)	(۳,۶۱۵,۰۸۷,۹۵۶)	(۱۶۹,۸۱۳,۵۶۷)	(۵۸,۳۳۲,۲۱۷)	(۱۴۲,۵۱۴,۵۴۰)	(۳,۶۱۵,۰۸۷,۹۵۶)	(۳,۶۱۵,۰۸۷,۹۵۶)	(۳,۶۱۵,۰۸۷,۹۵۶)	(۳,۶۱۵,۰۸۷,۹۵۶)	(۳,۶۱۵,۰۸۷,۹۵۶)
(۱۶۸,۳۳۲,۷۰۲)	(۵۶۰,۸۹۶,۷۱۷)	(۸۳,۳۱۳,۶۶۷)	(۸۷,۶۸۰,۷۴۸)	(۸۹,۰۳۲,۹۸۷)	(۱۶۸,۳۳۲,۷۰۲)	(۱۶۸,۳۳۲,۷۰۲)	(۱۶۸,۳۳۲,۷۰۲)	(۱۶۸,۳۳۲,۷۰۲)	(۱۶۸,۳۳۲,۷۰۲)
(۷,۴۰۴,۵۰۰,۵۵۳)	(۵,۶۳۱,۹۰۴,۸۳۲)	۳,۵۳۲,۶۶۷,۵۲۸	۳۷۱,۸۴۹,۶۵۶	۵,۷۵۵,۹۴۰,۹۲۹	(۷,۴۰۴,۵۰۰,۵۵۳)	(۷,۴۰۴,۵۰۰,۵۵۳)	(۷,۴۰۴,۵۰۰,۵۵۳)	(۷,۴۰۴,۵۰۰,۵۵۳)	(۷,۴۰۴,۵۰۰,۵۵۳)
(۶۵۳,۵۰۸)	(۱۰,۷۸۰,۶۳۰,۵۹۶)	.	(۶,۳۶۰,۹۹۸)	(۴,۳۷۹,۴۱۶)	(۶۵۳,۵۰۸)	(۶۵۳,۵۰۸)	(۶۵۳,۵۰۸)	(۶۵۳,۵۰۸)	(۶۵۳,۵۰۸)
(۷,۴۰۵,۱۵۴,۰۶۰)	(۱۶,۴۱۲,۳۳۵,۴۲۸)	۳,۵۳۲,۶۶۷,۵۲۸	۳۶۵,۲۸۸,۶۵۸	۵,۷۵۵,۹۴۱,۵۱۳	(۷,۴۰۵,۱۵۴,۰۶۰)	(۷,۴۰۵,۱۵۴,۰۶۰)	(۷,۴۰۵,۱۵۴,۰۶۰)	(۷,۴۰۵,۱۵۴,۰۶۰)	(۷,۴۰۵,۱۵۴,۰۶۰)

هزینه:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

سود (زیان) قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی عنوان داریک

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

چ صورت گردش خالص دارایی های نقدی و معادل نقدی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۱	
جمع و نقل به صلحه بعد	ریال	جمع و نقل به صلحه بعد		منابع ترویشی تحت جنبه		منابع ترویشی تحت جنبه		منابع ترویشی تحت جنبه	
		ریال		ریال		ریال		ریال	
۳۴,۸۸۳,۸۶۶,۳۹۱	۳۵,۰۰۰	۳۷۶,۱۱۸,۰۵۳,۴۲۶	۳۷۱,۰۵۰	۰	۳۵۲,۶۶۱,۸۰۸,۹۰۷	۳۳۶,۵۰۰	۳۴,۸۸۳,۸۶۶,۳۹۱	۳۵,۰۰۰	۳۲,۶۵۶,۲۳۳,۵۱۹
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۴۳,۵۰۷	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۴۳,۵۰۷	۴۳,۵۰۷	۰	۰	۰
(۷,۶۰۵,۱۵۴,۰۷۰)	۰	(۳۰,۳۷۳,۶۵۲,۸۷۵)	۰	(۶,۲۸۷,۶۴۵,۷۰۳)	(۳۰,۶۸۷,۷۹۹,۵۹۴)	۰	۱,۸۸۲,۵۲۱,۶۳۳	۰	۳۱۶,۱۴۴,۷۱۹
۰	۰	۷,۴۹۳,۱۹۵,۲۰۳	۰	۰	۷,۴۹۳,۱۹۵,۲۰۳	۰	۰	۰	۰
۱۷۷,۶۷۷,۷۱۲,۲۷۱	۱۸۵,۰۰۰	۳۹۵,۷۴۳,۸۹۲,۷۵۲	۶۱۳,۵۵۷	۱۶۰,۷۱۲,۳۰۴,۴۹۸	۳۷۲,۸۷۳,۲۰۵,۵۵۶	۳۷۸,۵۵۷	۳۶,۷۶۵,۶۰۷,۹۷۲	۳۵,۰۰۰	۳۲,۷۷۰,۲۸۸,۲۳۸
خالص دارایی ها و اوجه خالص سرمایه گذاری پایان دوره		خالص دارایی ها و اوجه خالص سرمایه گذاری پایان دوره		خالص دارایی ها و اوجه خالص سرمایه گذاری پایان دوره		خالص دارایی ها و اوجه خالص سرمایه گذاری پایان دوره		خالص دارایی ها و اوجه خالص سرمایه گذاری پایان دوره	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارنیک

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

شور و مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

ج- صورت گردش خاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
جمع و نقل به صفت بند	جمع و نقل به صفت بند	شوک تولیدی مهمان	صندوق سرمایه‌گذاری فرار دارنیک	جمع و نقل از صفت قبل	جمع و نقل از صفت قبل
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۴,۸۸۳,۸۶۶,۳۶۱	۳,۸۹۶,۹۱۸	۱۱,۷۰۳,۳۶۶,۶۰۳	۲,۱۷۲,۷۷۸,۶۳۷	۳۴,۸۸۳,۸۶۶,۳۶۱	۳۴,۸۸۳,۸۶۶,۳۶۱
۱۵۰,۰۰۰	۶۰,۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
(۷۶۰,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۳۱۰,۳۶۱,۶۱۴)	۵,۷۵۱,۵۶۱,۵۱۳	۶,۳۱۱,۵۸۰,۱۷۸	(۷۶۰,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۶۰,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰)
۰	۱۰,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۷۲,۸۵۵,۱۱۶	۰	۰	۰
۱۷۷,۴۷۷,۷۱۲,۳۷۱	۴۴,۵۸۲,۸۸۰,۰۰۰	۳,۸۳۵,۷۴۶,۳۳۱	۶,۴۸۵,۵۸۰,۸۵۵	۱۷۷,۴۷۷,۷۱۲,۳۷۱	۱۷۷,۴۷۷,۷۱۲,۳۷۱
۴۱۲,۵۵۷	۳۹۵,۷۴۲,۵۸۲,۷۵۴	۳۰,۶۲۴	۱۸۵,۰۰۰	۳۹۵,۷۴۲,۵۸۲,۷۵۴	۳۹۵,۷۴۲,۵۸۲,۷۵۴

خالص دارایی ها و واحدهای سرمایه‌گذاری قابل فروش

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

سود (زیان) خالص

تغییرات

خالص دارایی ها و واحدهای سرمایه‌گذاری پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارایی

میزان رضای عالی میان دوره ای

پادشاهان و پادشاهی های تو خستگی صورت های عالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

ج- صورت گردش خاص دارای ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

[illegible]