

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

به انضمام

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱



گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهاری نظر

۱) صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۹ توسط این موسسه، حسابرسی شده است. به نظر این موسسه، صورت های مالی یادشده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهارنظر

۲) حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسائل عمده حسابرسی

۳) منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه ای حسابرس، در حسابرسی صورت های مالی دوره جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورت های مالی به عنوان یک مجموعه واحد، و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت های مالی، مورد توجه قرار گرفته اند و اظهارنظر جداگانه ای نسبت به این مسائل ارائه نمی شود. در این خصوص مسائل عمده حسابرسی برای درج در گزارش وجود ندارد.

تاکید بر مطلب خاص

۴) به شرح یادداشت توضیحی ۱-۳ صورت های مالی، طبق ماده ۵ اساسنامه مدت فعالیت صندوق از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها ۳ سال است که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۱ پایان خواهد یافت و مطابق مفاد ماده ۴۹ اساسنامه، دوره فعالیت آن قابل تمدید می باشد. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

۵) صورت‌های مالی صندوق برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۳ خرداد ۱۴۰۱ حسابرس مذکور، اظهارنظر تعدیل نشده ارائه شده است.

مسئولیت‌های مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۶) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورت‌های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تدوام فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود داشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

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

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

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجراء، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب بودن به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

به مجمع صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

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

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تدوام فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت بازماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشاء و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آن‌ها می‌رسد.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق را به مجمع صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۸) ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیست‌های ابلاغ شده آن سازمان به شرح زیر رعایت نشده است:

۸-۱) مفاد ماده ۴۵ اساسنامه مبنی بر انتشار نمودار بازدهی صندوق در ارتباط با ارزش خالص دارایی‌ها در برخی از نمادهای تحت بازارگردانی طی سال مورد گزارش.

۸-۲) مفاد ماده ۵۴ اساسنامه مبنی بر اخذ تسهیلات مالی در خرید اعتباری اوراق بهادار حداکثر به میزان ۱۰۰ درصد خالص ارزش دارایی‌ها در برخی از نمادها در سال مورد گزارش.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

به مجمع صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

۸-۳) مفاد ماده ۵۵ اساسنامه در خصوص عدم فزونی میزان بدهی صندوق به میزان حداکثر ۵۰ درصد از ارزش خالص دارایی‌های صندوق.

۸-۴) مفاد بند ۷ امیدنامه صندوق مبنی بر رعایت تعهدات بازارگردانی برای خرید و فروش روزانه اوراق بهادار در برخی از مقاطع سال مورد گزارش.

۸-۵) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۱۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف مهلت مقرر.

۸-۶) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص بارگذاری فایل XML حداکثر تا ساعت ۱۶ در برخی از مقاطع زمانی.

۸-۷) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۶ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص دریافت سود سهام صندوق‌های سرمایه‌پذیر ظرف مهلت مقرر.

۸-۸) مفاد اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۷۹ مبنی بر تکمیل فرم ارزیابی اجرای مقررات و رویه‌های مبارزه با پولشویی در بازه‌های زمانی شش ماهه ظرف مهلت مقرر.

۹) محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت‌های صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل قرار گرفته است. با توجه به بررسی‌های انجام شده، به مواردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.

۱۰) در اجرای بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مبانی محاسبه کفایت سرمایه (موضوع یادداشت توضیحی ۲۷) مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی‌های انجام شده، به مواردی حاکی از عدم صحت مبانی محاسباتی آن، برخورد نکرده است.

۱۱) اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش‌های مربوط به ثبت حساب‌ها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوطه، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی قرار گرفته است. به استثنای موارد مندرج در بندهای ۸-۱ الی ۸-۸، به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی باشد، برخورد نگردیده است.

۱۲) گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

به مجمع صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

۱۳) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابسان، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط (از جمله آیین‌نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی)، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط، با توجه به مفاد امیدنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر عدم امکان استخدام نیروی انسانی و ایجاد واحدهای مستقل در ساختار صندوق‌های سرمایه‌گذاری، اجرای مفاد دستورالعمل فوق از جمله تشکیل واحد مبارزه با پولشویی، برقراری برنامه‌های آموزشی و ابلاغ دستورالعمل اجرایی به کارکنان، بر عهده مدیریت صندوق می‌باشد. در این رابطه، اظهار نظر حسابرس شرکت سبدگردان داریک پارس (سهامی خاص) مورخ ۹ اردیبهشت ۱۴۰۲، در خصوص رعایت مفاد قانون، آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های مربوطه حاکی از آن است که آن موسسه، به استثنای عدم وجود شواهدی مبنی بر تدوین و اجرای برنامه‌های داخلی مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم با رویکرد مبتنی بر خطر، تهیه برنامه سالانه مبارزه با پولشویی و ایجاد سامانه جامعی از مدیریت اطلاعات جهت فراهم کردن امکان کشف تقلب برای واحد مبارزه با پولشویی و اجرای برنامه‌های مستمر برای آموزش و توانمندسازی کارکنان، به موارد بااهمیت دیگری که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده باشد، برخورد نکرده است.

۲ خرداد ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

محمدتقی رضائی

۱۳۸۰۰۴۴۱

اسفندیار گرشاسبی

۱۳۸۰۰۶۶۹





میزان داریک
صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

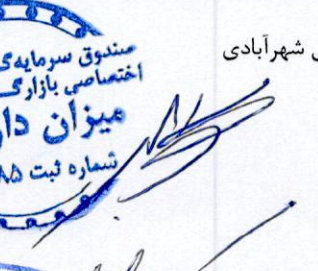
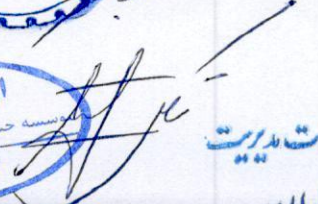
مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۹	یادداشت های توضیحی مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی سالانه 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 ۱۴۰۲/۰۱/۲۶ 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 آزموده کاران		



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

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

تلفن : ۲۲۲۹۱۶۴۰ و ۲۲۹۲۱۵۷۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۷۸۵,۲۵۷,۲۶۳,۹۱۳	۶۳۰,۷۰۵,۲۴۵,۹۲۰	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱,۲۸۴,۹۷۵	۸,۷۰۵,۱۳۶,۲۵۴	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۵,۴۰۳,۵۷۷,۵۹۴	۲۵,۹۰۲,۸۴۹,۱۵۰	۷	حساب‌های دریافتی
۳,۸۵۲,۲۶۹,۹۲۰	.	۸	سایر دریافتی‌ها
۴,۱۴۰,۵۰۲,۳۴۳	.	۹	جاری کارگزاران
۳۱,۵۲۴,۵۶۴	۱۴,۱۱۶,۹۸۴	۱۰	سایر دارایی‌ها
۶۳۴,۰۵۰,۵۱۴	۸۱۹,۶۱۵,۶۹۰	۱۱	موجودی نقد
۸۱۹,۳۲۰,۴۷۳,۸۲۳	۶۶۶,۱۴۶,۹۶۳,۹۹۸		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۳۷۵,۷۹۸,۸۴۲,۳۷۷	۱۶۰,۳۹۳,۲۶۰,۸۶۵	۹	جاری کارگزاران
۴,۵۸۱,۸۱۴,۳۷۳	۲,۹۹۳,۹۴۸,۸۴۹	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۵۱۸,۶۲۲,۷۰۹	۸۷۳,۲۶۰,۳۰۹	۱۳	سایر پرداختی‌ها و ذخایر
۳۸۰,۸۹۹,۲۷۹,۴۵۹	۱۶۴,۲۶۰,۴۷۰,۰۲۳		جمع بدهی‌ها
۴۳۸,۴۲۱,۱۹۴,۳۶۴	۵۰۱,۸۸۶,۴۹۳,۹۷۵	۱۴	خالص دارایی‌ها
۹۷۱,۹۵۲	۹۰۷,۰۰۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری
اختصاصی بازارگردانی
میزان داریک
شماره ثبت ۵۰۹۸۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
درآمدها		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۱۵,۴۴۷,۲۵۳,۲۱۷
سود (زیان) ناشی از تعدیل نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۴۴,۸۹۹,۸۸۲,۳۶۵)
سود سهام	۱۷	۲۵,۴۰۳,۵۷۷,۵۹۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی	۱۸	۲,۵۲۹,۹۱۰,۶۳۲
سایر درآمدها	۱۹	۳,۸۵۲,۲۶۹,۹۲۰
جمع درآمدها		۲,۳۳۳,۱۲۸,۹۹۸
هزینه‌ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۶,۳۳۴,۲۹۶,۸۷۰)
سایر هزینه‌ها	۲۱	(۹۹۰,۰۱۲,۱۴۶)
جمع هزینه‌ها		(۷,۳۲۴,۳۰۹,۰۱۶)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی		(۴,۸۹۱,۱۸۰,۰۱۸)
هزینه‌های مالی	۲۲	(۱۴,۰۲۰,۹۹۸,۱۴۶)
زیان خالص		(۱۸,۹۱۲,۱۷۸,۱۶۴)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		-۵.۸۶٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)		-۴.۲۴٪

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
صورت گردش خالص دارایی		
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	۴۵۱,۰۷۳	۳۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۱۰۲,۲۷۵	۴۱۶,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	.	.
زیان خالص سال	.	(۱۸,۹۱۲,۱۷۸,۱۶۴)
تعدیلات	۲۳	۶,۳۷۷,۵۰۶,۱۸۷
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال	۵۵۳,۳۴۸	۴۳۸,۴۲۱,۱۹۴,۳۶۴

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری	سود (زیان) خالص
۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 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 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 و تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی، صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

۱-۲ اطلاع رسانی

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

۱-۳ مدت فعالیت صندوق

مطابق ماده ۵ اساسنامه، مدت فعالیت صندوق از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها سه سال است که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۱ پایان خواهد یافت و مطابق مفاد ماده ۴۹ اساسنامه، دوره فعالیت آن قابل تمدید می‌باشد.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱ مجمع صندوق

مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم‌گیری آن در اساسنامه قید شده است. طبق مفاد ماده ۳۰ اساسنامه صندوق، دارندگان واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز از یک حق رای مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت‌خالی دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

واحدهای ممتاز تحت تملک			
۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
درصد	تعداد	درصد	تعداد
۹۸٪	۳۴,۳۰۰	۹۸٪	۳۴,۳۰۰
۱٪	۳۵۰	۱٪	۳۵۰
۱٪	۳۵۰	۱٪	۳۵۰
۱۰۰٪	۳۵,۰۰۰	۱۰۰٪	۳۵,۰۰۰

شرکت سیدگردان داریک پارس
سیدرضا علوی
ابوالفضل شهرآبادی

۲-۲ مدیر صندوق

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

۲-۳ متولی صندوق

متولی، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران است 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 قلهک کوچه شریف پلاک ۵

۲-۴ حسابررس صندوق

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ با شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال به تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر 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 هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا 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

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

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

۴-۲- درآمد 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 دریافتنی 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 و بصورت 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 ۱۴۰۱

۴-۳- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

مخارج تاسیس و برگزاری مجامع انتقالی به دوره‌های آتی را شامل می‌شود. براساس مفاد 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 تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۴-۴- 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 یا 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 ۱,۱۲۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۲۸۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۵۰ 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 مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با 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 (بدون احتساب ارزش افزوده)	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب دو آئتم ذیل و با ارائه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه، که مشمول ۲۵٪ تخفیف می‌باشد. به ازای هر NAV (نماد) فارغ از تعداد NAV سالانه مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال محاسبه می‌گردد. اگر ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی‌های 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 می‌گردد. در صندوق‌های Multi NAV، مبلغ خالص ارزش دارایی به ازای هر نماد جداگانه محاسبه می‌شود، اگر مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق کمتر از ۶۰۰ میلیارد ریال باشد، از پرداخت هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی معاف می‌باشد، این تخفیف برای هر نماد برقرار است. اگر مبلغ خالص ارزش دارایی بیشتر از ۶۰۰ میلیارد ریال باشد، غیر از صندوق‌های اختصاصی بازارگردانی، در سایر انواع صندوق‌ها هزینه متغیر مربوط به کل مبلغ خالص ارزش دارایی از ابتدا محاسبه می‌شود. ولی برای هر نماد، فقط هزینه متغیر مربوط به مبلغ بیشتر از ۶۰۰ میلیارد ریال محاسبه می‌شود، و ۶۰۰ میلیارد ریال اول، در این محاسبه لحاظ نمی‌گردد. سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۱۴ میلیارد می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۵- 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.

۴-۶- مخارج تأمین مالی

شود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی، اعتباری و کارگزاری‌ها و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در صورت وقوع در همان دوره به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۷- 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.

۴-۸- 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 ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد. با توجه به مراتب فوق از بابت مالیات، ذخیره‌ای در دفاتر صندوق شناسایی نشده است. در صورت کوتاهی در خصوص انجام وظایف مزبور، چنانچه خسارتی متوجه صندوق گردد مسئولیت جبران خسارت بر عهده مدیر صندوق می‌باشد.

۴-۹- درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی طبق قرارداد فی‌ما بین با نمادهای تحت بازارگردانی این صندوق که درصدی توافق شده می‌باشد و به هنگام واریز آن به حساب صندوق در سرفصل درآمد حاصل از بازارگردانی شناسایی و ثبت می‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۱۰- تعهدات و شرایط بازارگردانی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را مطابق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. اوراق بهادار مندرج در جدول زیر از تعهدات صندوق بوده که می‌بایست عملیات بازارگردانی آن به صورت روزانه به شرح زیر 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	۱٪
صندوق سرمایه‌گذاری فراز داریک	فراز	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲٪
شرکت تولیدی مهرام	غمه‌را	۱۹,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	۲.۵٪
شرکت سرمایه‌گذاری ملت	وملت	۶۲,۵۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱٪
شرکت ایرانیت	سایرا	۴,۵۰۰	۹۰,۰۰۰	۱٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۰/۱۲/۲۹						صنعت
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	
۴۳۹,۲۷۰,۱۱۵,۲۰۲	۳۰۹,۸۸۸,۸۲۸,۰۶۲	۴۶/۵۲٪	۳۷۵,۸۷۹,۲۸۳,۵۴۱	۳۲۷,۶۹۷,۵۶۷,۹۷۶	۴۰/۲۰٪	محصولات شیمیایی
۲۷۵,۲۸۰,۹۳۹,۶۹۹	۲۸۸,۳۴۴,۰۲۲,۱۱۰	۴۳/۲۹٪	۴۰۲,۷۶۵,۰۲۲,۵۷۴	۴۱۲,۳۶۸,۱۴۹,۸۷۸	۵۰/۵۹٪	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۱۹,۹۵۷,۷۷۶,۹۷۸	۱۹,۳۰۹,۱۷۵,۶۶۵	۲/۹۰٪	۲۴,۵۲۳,۷۰۱,۱۸۶	۲۱,۳۱۹,۷۶۷,۵۰۳	۲/۶۲٪	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۱۰,۳۷۴,۲۱۰,۱۸۹	۱۳,۱۶۳,۲۲۰,۰۸۳	۱/۹۸٪	۱۲,۴۴۱,۲۸۶,۰۸۳	۱۱,۵۳۴,۹۶۶,۲۳۷	۱/۴۲٪	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
.	.	۰/۰۰٪	۱۴,۵۴۷,۸۵۲,۸۹۴	۱۲,۳۳۶,۸۱۲,۳۱۹	۱/۵۱٪	سرمایه گذاری ها
۷۴۴,۸۸۳,۰۴۲,۰۶۸	۶۳۰,۷۰۵,۲۴۵,۹۲۰	۹۴/۶۸٪	۸۳۰,۱۵۷,۱۴۶,۲۷۸	۷۸۵,۲۵۷,۲۶۳,۹۱۳	۹۶/۳۳٪	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱	۸,۷۰۵,۱۳۶,۲۵۴	۱,۲۸۴,۹۷۵
	۸,۷۰۵,۱۳۶,۲۵۴	۱,۲۸۴,۹۷۵

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
				مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
بانک آینده ۰۲۰۳۸۱۱۳۹۴۰۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۲۳	-	۱۰٪	۸,۷۰۰,۳۳۵,۹۳۱	۱.۳۱٪	۰	۰.۰۰۰۰٪
بانک خاورمیانه ۷۰۷۰۷۴۷۴۴-۷۰۷-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۹	۱۴۰۱/۰۶/۲۲	-	۱۰٪	۴,۸۰۰,۳۲۳	۰.۰۰۰۷٪	۰	۰.۰۰۰۰٪
بانک آینده ۰۲۰۳۶۴۲۶۴۷۰۰۷	۱۳۹۹/۱۲/۱۷	-	۱۰٪	۰	۰.۰۰۰۰٪	۱,۲۸۴,۹۷۵	۰.۰۰۰۲٪
				۸,۷۰۵,۱۳۶,۲۵۴	۱.۳۱٪	۱,۲۸۴,۹۷۵	۰.۰۰۰۲٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹			یادداشت	
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۲۵,۴۰۳,۵۷۷,۵۹۴	۲۵,۹۰۲,۸۴۹,۱۵۰	(۲,۴۸۳,۸۳۴,۸۵۰)	۲۵٪	۲۸,۳۸۶,۶۸۴,۰۰۰	۷-۱	سود سهام دریافتنی صنایع پتروشیمی
۲۵,۴۰۳,۵۷۷,۵۹۴	۲۵,۹۰۲,۸۴۹,۱۵۰	(۲,۴۸۳,۸۳۴,۸۵۰)		۲۸,۳۸۶,۶۸۴,۰۰۰		

۷-۱ سود سهام فوق بابت ۳۵,۴۸۲,۲۵۵ سهم صنایع پتروشیمی تخت جمشید می باشد ، سررسید وصول آن مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ می باشد.

۸- سایر دریافتنی‌ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۶۵,۲۶۹,۳۹۰	-	شناسایی درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک
۳,۴۸۷,۰۰۰,۵۳۰	-	شناسایی درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری فراز داریک
۳,۸۵۲,۲۶۹,۹۲۰	-	

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				نام شرکت کارگزاری
مانده بدهکار (بستانکار) پایان سال	گرددش بستانکار	گرددش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۶۰,۳۹۳,۲۶۰,۸۶۵)	(۱۳,۳۶۵,۲۳۹,۵۵۷,۱۹۰)	۱۳,۵۸۰,۶۴۵,۱۳۸,۷۰۲	(۳۷۵,۷۹۸,۸۴۲,۳۷۷)	بانک سامان
-	(۵۹۲,۱۸۸,۱۶۹,۶۰۳)	۵۸۸,۰۴۷,۶۶۷,۲۶۰	۴,۱۴۰,۵۰۲,۳۴۳	نهایت نگر
(۱۶۰,۳۹۳,۲۶۰,۸۶۵)	۱۴,۱۶۸,۶۹۳,۸۰۵,۹۶۲	-	(۳۷۱,۶۵۸,۳۴۰,۰۳۴)	



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۰- سایر دارایی‌ها
سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی به شرح زیر منتقل می‌شود.

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱,۵۲۴,۵۶۴	۰	(۱۷,۴۰۷,۵۸۰)	۱۴,۱۱۶,۹۸۴
۰	۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۰	۴۳۶,۱۳۳,۹۰۴	(۴۳۶,۱۳۳,۹۰۴)	۰
۳۱,۵۲۴,۵۶۴	۱,۴۱۷,۱۳۳,۹۰۴	(۱,۴۳۴,۵۴۱,۴۸۴)	۱۴,۱۱۶,۹۸۴

مخارج تاسیس
مخارج آبونمان نرم افزار
مخارج عضویت در کانون‌ها

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵۶۴,۱۵۰,۷۷۹	۸۱۷,۹۷۵,۶۹۰
۶۷,۰۳۰,۰۰۰	۱,۶۴۰,۰۰۰
۲,۸۶۹,۷۳۵	۰
۶۳۴,۰۵۰,۵۱۴	۸۱۹,۶۱۵,۶۹۰

حساب جاری ۱-۳۴۶۹۴۲۴-۴۰-۸۰۹ بانک سامان شعبه میر داماد
حساب جاری ۰۳-۸۵۵۳۷۹۰۰۱۰۰ بانک آینده شعبه ظفر شرقی
حساب قرض الحسنه ۰۴-۲۹۹۲۳۳۶۰۰۳-بانک آینده شعبه ظفر شرقی



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۸۷۹,۱۴۵,۵۰۹	۲,۲۱۸,۳۸۴,۳۹۶	کارمزد مدیر صندوق-سیدگردان داریک پارس
۴۳۰,۱۷۰,۶۶۹	۲۸۵,۰۷۰,۴۳۵	کارمزد متولی صندوق- موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
۲۷۲,۴۹۸,۱۹۵	۴۹۰,۴۹۴,۰۱۸	حق الزحمه حسابرس صندوق- موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
۴,۵۸۱,۸۱۴,۳۷۳	۲,۹۹۳,۹۴۸,۸۴۹	

۱۳- سایر پرداختنی‌ها و ذخایر

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳-۱	بدهی بابت هزینه تاسیس
۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱	بدهی بابت هزینه برگزاری مجمع
۱۷۷,۸۵۵,۰۰۴	۵۵۳,۳۷۵,۹۱۷		بدهی بابت هزینه نرم افزار
۱۱۱,۲۴۷,۵۱۲	۲۶۱,۳۸۴,۳۹۲		ذخیره کارمزد تصفیه
۱۷۱,۰۲۰,۱۹۳	.		بدهی بابت امور صندوق
۵۱۸,۶۲۲,۷۰۹	۸۷۳,۲۶۰,۳۰۹		

۱۳-۱ بدهی بابت هزینه تاسیس و برگزاری مجمع بابت هزینه های فوق به مدیر صندوق می باشد که هنوز پرداخت نشده است.

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۰۴,۴۰۲,۸۸۲,۹۰۹	۴۷۰,۱۴۱,۵۰۲,۹۵۸	واحد های سرمایه گذاری عادی
۳۴,۰۱۸,۳۱۱,۴۵۵	۳۱,۷۴۴,۹۹۱,۰۱۷	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۴۳۸,۴۲۱,۱۹۴,۳۶۴	۵۰۱,۸۸۶,۴۹۳,۹۷۵	
۴۱۶,۰۷۳	۵۵۳,۳۴۸	
۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	
۴۵۱,۰۷۳	۵۵۳,۳۴۸	



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

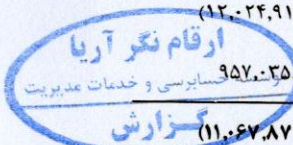
یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۰
	ریال	ریال
۱۵-۱	۱۷,۲۵۰,۰۵۸,۸۲۷	۲۶,۵۱۵,۱۳۰,۴۳۲
سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس		
۱۵-۲	۹۴,۲۲۰,۶۴۵,۲۴۳	(۱۱,۰۶۷,۸۷۷,۲۱۵)
سود (زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری		
	۱۱۱,۴۷۰,۷۰۴,۰۷۰	۱۵,۴۴۷,۲۵۳,۲۱۷

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل است:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تولیدی مهرام	۱۵,۴۱۵,۷۳۲	۱۶۹,۸۲۶,۷۶۳,۵۰۰	(۱۵۷,۲۲۹,۲۸۸,۹۵۸)	(۱۲۹,۰۶۶,۴۳۰)	.	۱۲,۴۶۸,۴۰۸,۱۱۲	(۱۴۵,۱۳۹,۶۵۷)
ایرانیت	۴,۴۴۲,۴۷۵	۱۳۵,۲۱۷,۴۱۹,۲۵۰	(۱۳۱,۲۸۶,۳۰۸,۶۳۱)	(۱۱۱,۸۳۷,۷۳۹)	(۱۴,۹۲۵,۰۰۰)	۳,۸۰۴,۳۴۷,۸۸۰	(۷,۷۴۶,۹۹۹,۰۳۷)
سرمایه گذاری ملت	۳۶,۲۵۹,۴۳۰	۷۸,۳۲۸,۲۸۹,۷۶۲	(۷۷,۲۷۸,۳۵۵,۰۹۹)	(۶۴,۴۸۲,۰۹۸)	(۸,۱۴۹,۷۳۰)	۹۷۷,۳۰۲,۸۳۵	(۱,۷۳۰,۵۹۰,۹۳۳)
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	.	.	.	.	.	.	۳۶,۱۳۷,۸۶۰,۰۵۹
		۳۸۳,۳۷۲,۴۷۲,۵۱۲	(۳۶۵,۷۹۳,۹۵۲,۶۸۸)	(۳۰۵,۳۸۶,۲۶۷)	(۲۳,۰۷۴,۷۳۰)	۱۷,۲۵۰,۰۵۸,۸۲۷	۲۶,۵۱۵,۱۳۰,۴۳۲

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح ذیل است:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله اعتماد داریک	۳۸۶,۹۹۵,۷۳۷	۵,۶۴۴,۹۴۸,۳۳۱,۳۹۳	(۵,۶۲۹,۰۸۵,۶۸۲,۹۰۰)	(۱۹۹,۱۴۲,۱۷۴)	.	۱۵,۶۶۳,۵۰۶,۳۱۹	(۱۲,۰۲۴,۹۱۲,۶۸۸)
صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله فراز داریک	۱۷۳,۶۲۸,۹۰۴	۲,۸۶۹,۴۹۴,۰۱۴,۷۹۹	(۲,۷۹۰,۳۸۵,۶۶۱,۰۴۷)	(۵۵۱,۲۱۴,۸۲۸)	.	۷۸,۵۵۷,۱۳۸,۹۲۴	۹۵۷,۰۳۵,۴۷۳
		۸,۵۱۴,۴۴۲,۳۴۶,۱۹۲	(۸,۴۱۹,۴۷۱,۳۴۳,۹۴۷)	(۷۵۰,۳۵۷,۰۰۲)	.	۹۴,۲۲۰,۶۴۵,۲۴۳	(۱۱,۰۶۷,۸۷۷,۲۱۵)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) ناشی از تعدیل نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۱۶-۱ (زیان) ناشی از تعدیل نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	ریال (۷۹,۰۵۹,۱۶۲,۹۹۴)	ریال (۵۴,۵۰۳,۰۰۹,۶۶۹)
۱۶-۲ سود ناشی از تعدیل نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۳,۰۶۳,۰۷۷,۲۸۴	۹,۶۰۳,۱۲۷,۳۰۴
	(۶۵,۹۹۶,۰۸۵,۷۱۰)	(۴۴,۸۹۹,۸۸۲,۳۶۵)

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
					(زیان) ناشی از تعدیل نگهداری	(زیان) ناشی از تعدیل نگهداری
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۳۵,۴۸۳,۳۵۵	۳۱۰,۱۲۴,۵۲۲,۷۰۰	(۳۹۱,۰۸۸,۳۹۹,۶۳۷)	ریال (۲۳۵,۶۹۴,۶۳۸)	ریال (۸۱,۱۹۹,۵۷۱,۵۷۵)	ریال (۴۸,۱۸۱,۷۱۵,۵۶۵)
تولیدی مهرام	۱,۴۲۸,۷۶۷	۱۳,۱۷۳,۲۳۱,۷۴۰	(۱۰,۳۷۴,۲۱۰,۱۸۹)	ریال (۱۰,۰۱۱,۶۵۷)	ریال ۲,۷۸۹,۰۰۹,۸۹۴	ریال (۹۰۶,۳۱۹,۸۴۶)
ایرانیت	۵۱۸,۰۶۶	۱۹,۳۲۳,۸۶۱,۸۰۰	(۱۹,۹۵۷,۷۷۶,۹۷۸)	ریال (۱۴,۶۸۶,۱۳۵)	ریال (۶۴۸,۶۰۱,۳۱۳)	ریال (۳,۲۰۳,۹۳۳,۶۸۳)
سرمایه‌گذاری ملت	.	.	.	ریال .	ریال .	ریال (۲,۲۱۱,۰۴۰,۵۷۵)
		۳۴۳,۶۳۱,۶۱۶,۲۴۰	(۴۲۱,۴۲۰,۳۸۶,۸۰۴)	ریال (۲۶۰,۳۹۲,۴۳۰)	ریال (۷۹,۰۵۹,۱۶۲,۹۹۴)	ریال (۵۴,۵۰۳,۰۰۹,۶۶۹)

۱۶-۲ سود ناشی از تعدیل نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
					سود ناشی از تعدیل نگهداری	سود ناشی از تعدیل نگهداری
صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله اعتماد داریک	۷۱۰,۳۶۷۸	۱۰۸,۴۴۴,۷۴۸,۳۴۸	(۱۰۷,۹۸۱,۴۱۶,۰۴۰)	ریال (۴۰,۶۶۶,۶۷۹)	ریال ۴۵۹,۳۶۵,۶۲۹	ریال ۱۵,۲۰۴,۷۸۴
صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله فراز داریک	۹۰۹,۸۷۵۵	۱۷۹,۹۴۶,۰۷۷,۶۳۵	(۱۶۷,۲۹۹,۵۲۸,۷۸۶)	ریال (۴۲,۷۳۷,۱۹۴)	ریال ۱۲,۶۰۳,۸۱۱,۶۵۵	ریال ۹,۵۸۷,۹۲۲,۵۲۰
		۲۸۸,۳۹۰,۸۲۵,۹۸۳	(۲۷۵,۲۸۰,۹۴۴,۸۲۶)	ریال (۴۶,۸۰۳,۸۷۳)	ریال ۱۳,۰۶۳,۰۷۷,۲۸۴	ریال ۹,۶۰۳,۱۲۷,۳۰۴



۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
							خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۱۶	۳۵,۴۸۳,۳۵۵	۸۰۰ ریال	۲۸,۳۸۶,۶۸۴,۰۰۰ ریال	(۲,۴۸۳,۸۳۴,۸۵۰) ریال	۲۵,۹۰۲,۸۴۹,۱۵۰ ریال	۲۵,۴۰۳,۵۷۷,۵۹۴ ریال
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۳,۲۴۹,۶۱۴	۱۰۲	۳۳۱,۴۶۰,۶۲۸	۰	۳۳۱,۴۶۰,۶۲۸	۰
شرکت تولیدی مهرام	۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۲۸,۷۱۸,۱۴۴,۶۲۸	(۲,۴۸۳,۸۳۴,۸۵۰)	۲۶,۲۳۴,۳۰۹,۷۷۸	۲۵,۴۰۳,۵۷۷,۵۹۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۸-۱	۳۶,۶۱۸,۱۳۵	۲,۵۲۹,۹۱۰,۶۳۲
	۳۶,۶۱۸,۱۳۵	۲,۵۲۹,۹۱۰,۶۳۲

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

تاریخ	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سپرده	هزینه برگشت سود	خالص سود	سود خالص
سرمایه‌گذاری		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی:								
۱۴۰۱/۰۹/۲۳	۲۱هرماه	-	۱۰٪	۳۶,۴۵۸,۱۳۸	.	.	۳۶,۴۵۸,۱۳۸	.
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۸۱۱۳۹۴۰۰۰ بانک آینده								
۱۴۰۱/۰۶/۲۲	۳۰هرماه	-	۱۰٪	۹۲,۹۱۴	.	.	۹۲,۹۱۴	.
کوتاه مدت ۱۰۰۹-۱۰-۱-۸۱۰۷۴۷۴۴۰۰۰ بانک خاورمیانه								
۱۳۹۹/۱۲/۱۷	۱۶هرماه	-	۱۰٪	۶۷,۰۸۳	.	.	۶۷,۰۸۳	۶,۰۱۲,۲۴۹
کوتاه مدت ۲۰۳۶۴۲۶۴۷۰۰۰۷-آپنده								
				۳۶,۶۱۸,۱۳۵	.	.	۳۶,۶۱۸,۱۳۵	۶,۰۱۲,۲۴۹
گواهی سپرده بانکی:								
۱۴۰۰/۰۵/۲۴	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	.	.	.	.	۱,۳۲۷,۸۱۳,۰۴۹
اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری بلندمدت ۱۴۰۰۰۵۲۴								
۱۳۹۹/۱۲/۱۷	۱۴۰۰/۱۲/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	.	.	.	.	۱,۱۸۶,۰۸۵,۳۳۴
اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری بلندمدت ۱۴۰۰۱۲۱۷								
				.	.	.	.	۲,۵۲۳,۸۹۸,۳۸۳
				۳۶,۶۱۸,۱۳۵	.	.	۳۶,۶۱۸,۱۳۵	۲,۵۲۹,۹۱۰,۶۳۲

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳,۲۸۷,۹۶۵,۱۹۱	۳,۴۸۷,۰۰۰,۵۳۰
۱,۰۴۸,۲۰۲,۳۹۶	۳۶۵,۲۶۹,۳۹۰
۲,۴۵۳,۳۵۹,۳۰۶	.
۱۵۵,۲۷۲,۰۵۹	
۶۱,۲۶۹,۴۰۹	
۷,۱۰۶,۰۶۸,۲۶۱	۲,۸۵۲,۲۶۹,۹۲۰

درآمد بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری فراز داریک
درآمد بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک
سایر درآمدها- برگشت هزینه تنزیل سود سهام
درآمد بازارگردانی تولیدی مهرام
درآمد بازارگردانی سرمایه گذاری ملت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵,۰۰۰,۸۷۷,۵۹۱	۷,۳۴۷,۱۸۱,۶۶۵	کارمزد مدیر صندوق
۷۳۳,۴۲۰,۱۳۳	۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی صندوق
۴۹۹,۹۹۹,۱۴۶	۷۴۹,۹۹۹,۸۳۸	حق الزحمه حسابرس صندوق
۶,۲۳۴,۲۹۶,۸۷۰	۹,۳۷۷,۱۸۱,۵۰۳	

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۷,۴۰۷,۵۸۰	۱۷,۴۰۷,۵۸۰	هزینه تاسیس
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۶,۱۳۳,۹۰۴	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۶۰۷,۶۲۶,۶۴۰	۲,۵۲۵,۸۳۳,۶۳۹	هزینه نرم افزار
۱۰,۰۰۷,۸۲۳	۶,۰۲۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۰۹,۹۷۱,۰۵۴	۱۵۰,۱۳۶,۸۸۰	هزینه تصفیه
۴۴,۹۹۹,۰۴۹	۶۷,۴۹۸,۲۱۸	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۹۹۰,۰۱۲,۱۴۶	۳,۲۰۳,۰۳۰,۲۲۱	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۲- هزینه‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲,۶۵۰,۵۱۷,۸۶۸	۱۰۲,۵۸۴,۲۸۹,۰۱۱	۲۲-۱ هزینه اعتبارات مالی دریافتی از کارگزاری بانک سامان
۱,۳۷۰,۴۸۰,۲۷۸	۳۶۹,۸۰۲,۶۲۹	۲۲-۱ هزینه اعتبارات مالی دریافتی از کارگزاری نهایت نگر
۱۴,۰۲۰,۹۹۸,۱۴۶	۱۰۲,۹۵۴,۰۹۱,۶۴۰	

۲۲-۱- هزینه فوق بابت اعتبار دریافتی از کارگزاری می باشد. که به موجب مصوبه مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۴ و تاییدیه سازمان بورس به شماره ۱۲۲/۱۰۸۲۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۲ حد نصاب تسهیلات دریافتی جهت اجرای موضوع فعالیت صندوق مطابق ماده ۵۴ اساسنامه تا سقف ۱۰۰ درصد خالص ارزش دارایی های صندوق تخصیص اعتبار صورت گرفته است.

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۱
	ریال
۶,۳۷۷,۵۰۶,۱۸۷	(۲,۱۲۷,۰۱۱,۵۵۹)
۶,۳۷۷,۵۰۶,۱۸۷	(۲,۱۲۷,۰۱۱,۵۵۹)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، به استثنای تعهدات زیر (مطابق با مفاد بند ۷ امیدنامه صندوق) در ارتباط با تعهدات بازارگردانی هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی و دارایی احتمالی وجود ندارد.

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	۱٪
صندوق سرمایه‌گذاری فراز داریک	فراز	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲٪
شرکت تولیدی مهرام	غمه‌را	۱۹,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	۲.۵٪
شرکت سرمایه‌گذاری ملت	وملت	۶۲,۵۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱٪
شرکت ایرانیت	سایرا	۴,۵۰۰	۹۰,۰۰۰	۱٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری		
۷.۶۰٪	۳۴,۳۰۰	ممتاز	۶.۲۰٪	۳۴,۳۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سپدگردان داریک پارس
۰.۱۱٪	۵۰۰	عادی	۰.۰۹٪	۵۰۰	عادی	مدیر صندوق	شرکت سپدگردان داریک پارس
۰.۰۸٪	۳۵۰	ممتاز	۰.۰۶٪	۳۵۰	ممتاز	موسس صندوق	سیدرضا علوی
۰.۰۸٪	۳۵۰	ممتاز	۰.۰۶٪	۳۵۰	ممتاز	موسس صندوق	ابوالفضل شهرآبادی
۷.۸۷٪	۳۵,۵۰۰	-	۶.۴۲٪	۳۵,۵۰۰		جمع	

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۴,۲۲۱,۱۹۴,۴۱۱)	(۲,۲۱۸,۳۸۴,۳۹۶)	۷,۳۴۷,۱۸۱,۶۶۵	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سپدگردان داریک پارس
(۴۳۰,۱۷۰,۶۶۹)	(۲۸۵,۰۷۰,۴۳۵)	۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آموزده کاران
(۲۴۲,۴۹۸,۱۹۵)	-	-	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
-	(۴۹۰,۴۹۴,۰۱۸)	۷۴۹,۹۹۹,۸۳۸	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
۴,۱۴۰,۵۰۲,۳۴۳	-	۱,۱۸۰,۲۳۵,۸۳۶,۸۶۳	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری نهایت نگر
(۳۷۵,۷۹۸,۸۴۲,۳۷۷)	(۱۶۰,۳۹۳,۲۶۰,۸۶۵)	۲۶,۹۴۵,۸۸۴,۶۹۵,۸۹۲	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری بانک سامان
-	-	۶,۱۰۶,۳۵۱,۰۷۵,۸۷۳	عملیات بازارگردانی	مدیر مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری فراز داریک
-	-	۱۱,۴۰۶,۰۸۰,۲۳۹,۱۹۳	عملیات بازارگردانی	مدیر مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۷- نسبت کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ 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 ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

خلاصه اقلام	ارقام بدون تعدیل	ارقام تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت جاری	ارقام تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۶۶۶,۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۸,۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۶,۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی غیرجاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۶۶۶,۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۸,۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۶,۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهی های جاری	۱۶۴,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۶۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهی های غیرجاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۱۶۴,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۶۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل تعهدات	۳۹,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۲۰۴,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۷,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰
نسبت جاری	۳.۲۶	۲.۷۴	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۳۱		۰.۵۱

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها 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 توجیهی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
جمع و نقل به صفحه بعد	جمع و نقل به صفحه بعد	صندوق سرمایه‌گذاری فراز داریک	صندوق سرمایه‌گذاری فراز داریک	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک	دارایی‌ها :
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۴۰,۰۶۵,۷۱۷,۸۵۴	۵۹۸,۲۳۲,۸۵۰,۱۷۲	۳۹۴,۴۹۷,۰۲۹,۶۳۴	۱۷۹,۹۰۳,۳۴۰,۴۴۱	۳۳۷,۶۹۷,۵۶۷,۹۷۶	۳۰۹,۸۸۸,۸۲۸,۰۶۲	۱۷,۸۷۱,۱۲۰,۲۴۴	۱۰۸,۴۴۰,۶۸۱,۶۶۹	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱,۲۸۴,۹۷۵	۸,۷۰۲,۰۸۹,۲۵۲	.	۵۷۹,۳۹۶	.	۸,۶۹۹,۸۸۱,۰۹۱	۱,۲۸۴,۹۷۵	۱,۶۲۸,۷۶۵	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۹,۳۵۵,۸۴۷,۵۱۴	۲۵,۹۰۲,۸۴۹,۱۵۰	۳,۴۸۷,۰۰۰,۵۳۰	.	۲۵,۴۰۳,۵۷۷,۵۹۴	۲۵,۹۰۲,۸۴۹,۱۵۰	۳۶۵,۳۶۹,۳۹۰	.	حساب‌های دریافتی
۳۲,۹۷۳,۸۶۲,۰۷۰	.	.	.	۴,۴۲۵,۱۸۰,۹۰۴	.	۲۸,۵۴۸,۶۸۱,۱۶۶	.	جاری کارگزاران
۶۳۴,۰۵۰,۵۱۴	۵۰۳,۷۳۱,۰۲۵	۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۴,۵۷۸,۶۵۸	۲۳۱,۹۷۳,۰۵۸	۲۰,۶۲۳,۹۱۵	۲۵۵,۰۷۷,۴۵۶	۲۵۸,۵۲۸,۴۵۲	موجودی نقد
۳۱,۵۲۴,۵۶۴	۱۴,۱۱۶,۹۸۴	.	.	.	.	۳۱,۵۲۴,۵۶۴	۱۴,۱۱۶,۹۸۴	سایر دارایی‌ها
۸۰۲,۹۶۲,۲۸۷,۴۹۱	۶۳۳,۳۵۵,۶۳۶,۵۸۳	۳۹۸,۱۳۱,۰۳۰,۱۶۴	۱۸۰,۱۲۸,۴۹۸,۴۹۵	۳۵۷,۷۵۸,۲۹۹,۵۳۲	۳۴۴,۵۱۲,۱۸۲,۲۱۸	۴۷,۰۷۲,۹۵۷,۷۹۵	۱۰۸,۷۱۴,۹۵۵,۸۷۰	جمع دارایی‌ها
								بدهی‌ها :
۴۲۰,۳۱۰,۹۶۰,۱۰۸	۲۵۵,۳۳۳,۶۷۶,۴۴۸	۳۹۵,۸۱۲,۹۶۰,۱۰۸	۱۶۶,۲۰۰,۸۴۲,۶۳۱	.	.	۲۴,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۰۳۲,۸۳۳,۸۱۷	جاری کارگزاران
۴,۱۰۱,۲۰۰,۳۵۶	۲,۳۷۶,۵۹۶,۲۶۲	۳۶,۲۹۹,۴۴۱	۸۱,۷۶۰,۵۶۷	۳,۹۹۳,۸۳۲,۸۸۰	۲,۳۰۱,۵۰۰,۵۳۱	۷۱,۰۶۸,۰۳۵	۹۳,۳۳۵,۱۶۴	پرداختی به ارکان صندوق
۳۵۹,۳۹۶,۳۶۴	۵۵۹,۰۱۲,۴۹۴	۱۰۸,۹۹۲,۲۷۸	۹۲,۴۶۴,۴۷۳	۱۰۲,۶۵۷,۷۴۵	۲۹۶,۳۹۸,۱۸۳	۱۴۷,۶۴۶,۲۴۱	۱۷۰,۱۴۹,۸۲۸	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۴۲۴,۶۷۱,۴۵۶,۷۲۸	۲۵۸,۲۶۹,۲۸۵,۲۰۴	۳۹۵,۹۵۸,۲۵۱,۸۲۷	۱۶۶,۴۷۵,۰۶۷,۶۷۱	۴,۰۹۶,۴۹۰,۶۲۵	۲,۴۹۷,۸۹۸,۷۱۴	۲۴,۶۱۶,۷۱۴,۲۷۶	۸۹,۲۹۶,۳۱۸,۸۱۹	جمع بدهی‌ها
۳۷۸,۲۹۰,۸۳۰,۷۶۳	۳۷۵,۰۸۶,۳۵۱,۳۷۹	۲,۱۷۲,۷۷۸,۲۳۷	۱۳,۶۵۳,۴۳۰,۸۲۴	۳۵۳,۶۶۱,۸۰۸,۹۰۷	۳۴۲,۰۱۴,۲۸۳,۵۰۴	۲۲,۴۵۶,۲۴۳,۵۱۹	۱۹,۴۱۸,۶۳۷,۰۵۱	خالص دارایی‌ها
-	-	۴,۳۴۵,۵۵۷	۲۷,۳۰۶,۸۶۲	۱,۰۵۲,۴۰۸	۹۰۳,۴۶۸	۶۴۱,۶۰۷	۵۵۴,۸۱۸	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
جمع	جمع	شرکت ایرایت	شرکت ایرایت	شرکت سرمایه‌گذاری ملت	شرکت سرمایه‌گذاری ملت	شرکت تولیدی مه‌رام	شرکت تولیدی مه‌رام	جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۸۵,۲۵۷,۲۶۲,۹۱۳	۶۳۰,۷۰۵,۲۴۵,۹۲۰	۲۱,۳۱۹,۷۶۷,۵۰۳	۱۹,۳۰۹,۱۷۵,۶۶۵	۱۲,۳۳۶,۸۱۲,۳۱۹	-	۱۱,۵۲۴,۹۶۶,۱۲۷	۱۳,۱۶۳,۲۲۰,۰۸۳	۷۴۰,۰۶۵,۷۱۷,۸۵۴	۵۹۸,۲۳۲,۸۵۰,۱۷۲
۱,۲۸۴,۹۷۵	۸,۷۰۵,۱۳۶,۲۵۴	-	۵۹۴,۵۳۱	-	۱,۸۵۷,۹۴۰	-	۵۹۴,۵۳۱	۱,۲۸۴,۹۷۵	۸,۷۰۲,۰۸۹,۲۵۲
۲۹,۲۵۵,۸۴۷,۵۱۴	۲۵,۹۰۲,۸۴۹,۱۵۰	-	-	-	-	-	-	۲۹,۲۵۵,۸۴۷,۵۱۴	۲۵,۹۰۲,۸۴۹,۱۵۰
۴۹,۸۸۷,۶۸۷,۸۰۴	۹۴,۹۴۰,۴۱۵,۵۸۳	۱۶,۶۳۱,۶۳۵,۹۷۴	۳۵,۹۱۰,۳۸۰,۳۴۵	-	۲۵,۰۰۶,۲۴۱,۶۲۱	۲۸۲,۱۸۹,۷۶۰	۳۴,۰۲۳,۷۱۳,۶۱۷	۳۲,۹۷۳,۸۶۳,۰۷۰	-
۶۲۴,۰۵۰,۵۱۴	۸۱۹,۶۱۵,۶۹۰	-	۹,۳۵۲,۶۴۶	-	۵۸,۲۶۷,۶۳۵	-	۲۴۸,۲۶۳,۳۸۴	۶۲۴,۰۵۰,۵۱۴	۵۰۳,۷۳۱,۰۲۵
۳۱,۵۲۴,۵۶۴	۱۴,۱۱۶,۹۸۴	-	-	-	-	-	-	۳۱,۵۲۴,۵۶۴	۱۴,۱۱۶,۹۸۴
۸۶۵,۰۶۷,۶۵۹,۲۸۴	۷۶۱,۰۸۷,۲۷۹,۵۸۱	۳۷,۹۵۱,۴۰۳,۴۷۷	۵۵,۲۲۹,۵۰۴,۱۸۷	۱۲,۳۳۶,۸۱۲,۳۱۹	۲۵,۰۶۶,۳۶۷,۱۹۶	۱۱,۸۱۷,۱۵۵,۹۹۷	۴۷,۴۳۵,۸۷۱,۶۱۵	۸۰۲,۹۶۲,۲۸۷,۴۹۱	۶۳۲,۳۵۵,۶۳۶,۵۸۳
جمع دارایی‌ها									
بدهی‌ها:									
۴۲۱,۵۴۶,۰۲۷,۸۲۸	۲۵۵,۳۳۳,۶۷۶,۴۴۸	-	-	۱,۳۳۵,۰۶۷,۷۳۰	-	-	-	۴۲۰,۲۱۰,۹۶۰,۱۰۸	۲۵۵,۳۳۳,۶۷۶,۴۴۸
۴,۶۵۲,۰۲۳,۱۱۶	۲,۹۱۳,۹۸۸,۴۴۹	۲۳۸,۰۵۰,۹۵۰	۲۳۶,۱۲۳,۶۰۶	۱۲۳,۴۷۶,۱۴۱	۱۱۰,۷۴۳,۸۰۴	۸۹,۳۰۵,۶۶۹	۲۷۰,۴۸۵,۱۷۷	۴,۱۰۱,۲۰۰,۳۵۶	۲,۳۷۶,۵۹۶,۲۶۲
۴۴۸,۴۰۲,۹۶۶	۸۷۳,۳۶۰,۳۰۹	۳۱,۰۴۴,۶۲۳	۱۱۳,۴۸۴,۵۸۰	۳۳,۴۸۰,۳۵۳	۹۶,۶۷۸,۸۸۸	۲۴,۵۸۲,۲۴۶	۱۰۴,۰۸۴,۳۴۷	۳۵۹,۲۹۶,۲۶۴	۵۵۹,۰۱۲,۴۹۴
۴۲۶,۶۴۶,۶۴۶,۹۲۰	۲۵۹,۲۰۰,۸۸۵,۶۰۶	۲۶۹,۰۹۵,۵۷۳	۲۴۹,۶۰۸,۱۸۶	۱,۴۹۲,۰۲۴,۲۲۴	۲۰۷,۴۲۲,۶۹۲	۱۱۳,۸۸۸,۳۹۵	۳۷۴,۵۶۹,۵۲۴	۴۲۴,۶۷۱,۴۵۶,۷۲۸	۲۵۸,۲۶۹,۲۸۵,۳۰۴
۴۳۸,۴۲۱,۱۹۴,۳۶۴	۵۰۱,۸۸۶,۴۹۳,۹۷۵	۳۷,۵۸۲,۳۰۷,۹۰۴	۵۴,۸۷۹,۸۹۶,۰۰۱	۱۰,۸۴۴,۷۸۸,۰۰۹۵	۲۴,۸۵۸,۹۴۴,۵۰۴	۱۱,۷۰۲,۳۶۷,۶۰۲	۴۷,۰۶۱,۳۰۲,۰۹۱	۳۷۸,۲۹۰,۸۳۰,۷۶۳	۳۷۵,۰۸۶,۳۵۱,۳۷۹
۹۷۱,۹۵۲	۹۰۷,۰۰۰	۷۲۷,۵۶۴	۷۵۸,۶۷۰	۷۲۲,۹۸۶	۶۸۴,۲۵۴	۹۰۹,۴۸۶	۱,۵۳۶,۷۴۶	-	-
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری									



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵,۶۶۳,۵۰۶,۳۱۹	۱۲,۰۲۴,۹۱۳,۶۸۸	۰	۲۶,۱۳۷,۸۶۰,۰۵۹	۷۸,۵۵۷,۱۳۸,۹۲۴	۹۵۷,۰۳۵,۴۷۲	۹۴,۲۲۰,۶۴۵,۲۴۳	۲۵,۰۶۹,۹۸۲,۸۴۴
سود (زیان) فروش اوراق بهادار							
۴۵۹,۲۶۵,۶۲۹	۱۵,۲۰۴,۷۸۴	(۸۱,۱۹۹,۵۷۱,۵۷۵)	(۲۸,۱۸۱,۷۱۵,۵۶۵)	۱۳,۶۰۳,۸۱۱,۶۵۵	۹,۵۸۷,۹۲۴,۵۲۰	(۶۸,۱۳۶,۴۹۴,۲۹۱)	(۳۸,۵۲۸,۵۸۸,۲۶۱)
سود (زیان) ناشی از تبدیل نگهداری اوراق بهادار							
۰	۰	۰	۲۵,۴۰۳,۵۷۷,۵۹۴	۰	۰	۲۵,۹۰۳,۸۴۹,۱۵۰	۲۵,۴۰۳,۵۷۷,۵۹۴
سود سهام							
۲۳۶,۷۹۰	۱,۱۹۲,۰۴۲,۲۰۲	۲۶,۳۳۰,۳۵۶	۱,۳۳۷,۸۶۸,۴۲۹	۱۷,۳۹۶	۰	۳۶,۵۷۴,۵۲۲	۲,۵۲۹,۹۱۰,۶۲۲
سود اوراق بهادار به درآمد ثابت یا علی‌الحساب							
۱۰,۴۸۰,۳۰۳,۲۹۶	۳۶۵,۲۶۹,۳۹۰	۲,۴۵۳,۳۵۹,۲۰۶	۰	۳,۳۸۷,۹۶۵,۱۹۱	۳,۴۸۷,۰۰۰,۵۳۰	۶,۸۸۹,۵۲۶,۷۹۲	۳,۸۵۲,۲۶۹,۹۲۰
سایر درآمدها							
۱۷,۱۷۱,۲۰۱,۱۳۴	(۱۰,۴۵۲,۳۹۶,۳۱۱)	(۵۳,۸۰۷,۰۳۳,۸۶۳)	۱۴,۶۹۷,۵۹۰,۵۱۷	۹۴,۵۴۸,۹۳۳,۱۶۶	۱۴,۰۳۱,۹۵۸,۵۲۳	۵۸,۹۱۳,۱۰۱,۴۳۷	۱۸,۲۷۷,۱۵۲,۷۲۹
جمع درآمدها							
هزینه:							
(۱۹۵,۳۵۰,۸۶۰)	(۳۱۰,۴۶۱,۳۵۹)	(۷,۳۷۸,۷۳۹,۴۹۵)	(۵,۳۸۸,۴۶۶,۱۵۹)	(۱۴۴,۵۶۴,۳۷۹)	(۷۶,۷۱۲,۶۳۱)	(۷,۷۱۸,۶۵۴,۷۳۴)	(۵,۷۷۵,۶۴۰,۱۴۹)
هزینه کارمزد ارکان							
(۵۲۰,۳۸۵,۵۲۵)	(۲۸۴,۹۶۶,۹۶۹)	(۶۱۰,۸۵۲,۳۶۴)	(۲۵۶,۵۸۵,۹۵۸)	(۴۹۰,۳۳۷,۶۳۱)	(۶۸,۵۷۹,۰۸۸)	(۱,۶۲۱,۴۷۵,۵۲۰)	(۸۱۰,۱۳۲,۰۱۵)
سایر هزینه‌ها							
۱۶,۴۵۵,۴۶۴,۷۴۹	(۱۱,۲۴۷,۸۲۴,۶۳۹)	(۶۰,۷۹۶,۶۲۴,۷۲۲)	۹,۰۵۲,۵۳۸,۴۰۰	۹۳,۹۱۴,۱۳۱,۱۵۶	۱۳,۸۸۶,۶۶۶,۸۰۴	۴۹,۵۷۲,۹۷۱,۱۸۳	۱۱,۶۹۱,۳۸۰,۵۶۵
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی							
(۱۹,۴۹۳,۰۷۱,۲۱۷)	(۱,۱۷۸,۷۹۸,۱۸۳)	(۸۵۰,۰۹۶,۸۸۴)	(۳۹۰,۰۲۳,۷۹۰)	(۸۲,۴۲۳,۴۷۸,۶۶۹)	(۱۲,۲۱۳,۸۸۸,۴۶۷)	(۱۰۲,۷۷۶,۶۴۶,۷۷۰)	(۱۳,۷۸۲,۷۱۰,۴۴۰)
هزینه‌های مالی							
(۳,۰۳۷,۶۰۶,۴۶۸)	(۱۲,۴۲۶,۶۲۲,۸۲۲)	(۶۱,۶۴۶,۷۲۱,۶۰۶)	۸,۶۶۳,۵۱۴,۶۱۰	۱۱,۴۸۰,۶۵۳,۴۸۷	۱,۶۷۲,۷۷۸,۳۳۷	(۵۳,۲۰۳,۶۷۵,۵۸۷)	(۲۰,۹۱,۳۲۹,۸۷۵)
سود (زیان) خالص							
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	-۰.۱۵٪	-۰.۱۹٪	-۰.۲۶٪	-۰.۸۳٪	-۱.۰۱٪	-	-
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	-۰.۱۶٪	-۰.۱۸٪	-۰.۲۵٪	-۰.۸۴٪	-۰.۷۷٪	-	-

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

ب۔ خلاصہ 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	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	جمع	شرکت آپریت	شرکت آپریت	شرکت سرمایه گذاری ملت	شرکت سرمایه گذاری ملت	شرکت تولیدی مهرام	شرکت تولیدی مهرام	جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵,۴۴۷,۲۵۳,۲۱۷	۱۱۱,۴۰۰,۷۰۴,۰۷۰	(۷,۷۴۶,۹۹۹,۰۲۷)	۳,۸۰۴,۴۴۷,۸۸۰	(۱,۷۳۰,۵۹۰,۹۳۳)	۹۷۷,۳۰۲,۸۳۵	(۱۴۵,۱۳۹,۶۵۷)	۱۲,۶۸۴,۰۸۱,۱۱۲	۲۵,۰۶۹,۹۸۲,۸۴۴	۹۴,۲۲۰,۶۴۵,۲۴۳
(۴۴,۸۹۹,۸۸۲,۳۶۵)	(۶۵,۹۹۶,۰۸۵,۷۱۰)	(۳,۲۰۲,۹۳۳,۶۸۳)	(۶۴۸,۶۰۱,۳۱۳)	(۲,۳۱۱,۰۴۰,۵۷۵)	-	(۹۰,۶۳۹,۹۸۶)	۳,۷۸۹,۰۰۹,۸۹۴	(۳۸,۵۷۸,۵۸۸,۲۶۱)	(۶۸,۱۲۶,۴۹۴,۲۹۱)
۲۵,۴۰۳,۵۷۷,۵۹۴	۴۶,۲۴۴,۳۰۹,۷۷۸	-	-	-	-	-	۳۳۱,۴۰۰,۶۲۸	۲۵,۴۰۳,۵۷۷,۵۹۴	۲۵,۹۰۳,۸۴۹,۱۵۰
۲,۵۲۹,۹۱۰,۶۳۲	۴۶,۶۱۸,۱۳۵	-	۱۴,۵۳۱	-	۱۴,۵۳۱	-	۱۴,۵۳۱	۲,۵۲۹,۹۱۰,۶۳۲	۳۶,۵۷۴,۵۴۲
۳,۸۵۲,۴۶۹,۹۲۰	۷,۱۰۶,۰۶۸,۴۶۱	-	-	-	۶۱,۲۶۹,۴۰۹	-	۱۵۵,۷۷۲,۰۵۹	۳,۸۵۲,۴۶۹,۹۲۰	۶۸,۸۹۱,۵۲۶,۷۹۳
۲,۴۴۳,۱۲۸,۹۹۸	۷۸,۸۵۱,۶۱۴,۵۳۴	(۱۰,۹۵۰,۹۳۳,۷۲۰)	۳,۱۵۵,۷۶۱,۰۹۸	(۳,۹۴۱,۶۳۱,۵۰۸)	۱,۰۳۸,۵۸۶,۷۷۵	(۱,۰۵۱,۴۵۹,۵۰۳)	۱۵,۷۴۴,۱۶۵,۱۲۴	۱۸,۲۷۷,۱۵۲,۷۲۹	۵۸,۹۱۳,۱۰۱,۴۴۷
(۶,۲۷۹,۲۵۹,۹۱۹)	(۹,۴۴۹,۶۷۹,۷۲۱)	(۳۲۵,۷۸۳,۱۸۴)	(۷۱۱,۳۷۸,۱۹۹)	(۱۱۰,۴۷۰,۶۰۴)	(۳۸۳,۶۱۱,۰۶۸)	(۶۷۴,۴۰۳,۱۸۳)	(۷۳۱,۱۳۵,۷۲۰)	(۵,۷۴۵,۶۶۰,۱۴۹)	(۷,۷۱۸,۶۵۴,۷۳۴)
(۹۴۵,۰۱۳,۰۹۷)	(۲,۱۳۵,۵۳۲,۰۰۳)	(۴۲,۵۲۵,۲۷۹)	(۵۰۸,۴۶۹,۷۴۹)	(۴۶,۴۸۵,۸۱۰)	(۴۹۸,۸۰۶,۶۴۴)	(۴۵,۸۶۹,۹۱۳)	(۵۰۶,۸۸۰,۰۰۸۵)	(۸۱۰,۱۳۳,۰۱۵)	(۱,۶۳۱,۴۷۵,۵۲۰)
(۴,۸۹۱,۱۸۰,۰۱۸)	۶۶,۲۷۱,۴۰۳,۸۱۰	(۱۱,۳۱۴,۳۹۰,۱۸۳)	۱,۹۳۶,۱۱۳,۱۵۰	(۴,۰۹۸,۵۸۸,۰۰۳)	۳۵۶,۱۶۹,۰۵۸	(۱,۱۶۴,۷۳۲,۳۹۸)	۱۴,۵۰۶,۱۴۹,۲۱۹	۱۱,۹۹۱,۳۸۰,۵۶۵	(۱۵,۲۴۲,۱۶۲,۹۱۵)
(۱۴,۰۲۰,۹۹۸,۱۴۶)	(۱۰۲,۹۵۴,۹۱۶,۴۰)	(۱۸۱,۶۶۳,۸۰۳)	(۸۸,۳۰۶,۵۵۵)	(۵۶,۶۲۳,۹۰۳)	(۴۱,۲۲۸,۴۶۹)	-	(۴۸,۱۰۰,۰۴۶)	(۱۳,۷۸۳,۷۱۰,۴۰۰)	(۱۰۲,۷۷۶,۶۶۶,۷۷۰)
(۱۸,۹۱۲,۱۷۸,۱۶۴)	(۳۶,۶۸۲,۶۸۸,۸۳۰)	(۱۱,۵۰۰,۹۰۳,۹۸۶)	۱,۸۴۷,۹۰۶,۵۹۵	(۴,۱۵۵,۲۱۱,۹۰۵)	۲۱۴,۹۴۰,۷۸۹	(۱,۱۶۴,۷۳۲,۳۹۸)	۱۴,۴۵۸,۱۳۹,۲۷۳	(۲,۰۹۱,۳۲۹,۸۷۵)	(۱۱۸,۰۶۸,۸۰۹,۷۱۵)
-	-	۰.۳۲٪	۰.۰۵٪	-۰.۳۷٪	۰.۰۳٪	-۰.۱۹٪	۰.۴۱٪	-	-
-	-	۰.۳۰٪	۰.۰۳٪	-۰.۳۸٪	۰.۵۶٪	-۰.۰۹٪	۰.۳۰٪	-	-



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

ج- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک		صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک		صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک		صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک		صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک		صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک		
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	
۳۵,۰۰۰	۲۲,۴۵۶,۲۴۳,۵۱۹	۳۵,۰۰۰	۲۴,۸۸۲,۸۶۶,۳۴۱	۳۳۶,۰۵۰	۳۵۳,۶۶۱,۸۰۸,۹۰۷	۳۳۶,۰۵۰	۳۵۳,۶۶۱,۸۰۸,۹۰۷	۳۳۶,۰۵۰	۳۵۳,۶۶۱,۸۰۸,۹۰۷	۳۳۶,۰۵۰	۳۵۳,۶۶۱,۸۰۸,۹۰۷	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
۰	۰	۰	۰	۴۲,۵۰۷	۴۲,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۰۷	۴۲,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۰۷	۴۲,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۰۷	۴۲,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
۰	(۳۰,۳۷۶,۰۶,۴۶۸)	۰	(۱۲,۴۲۶,۶۲۲,۸۲۲)	۰	(۶۱,۶۲۶,۷۲۱,۶۰۶)	۰	(۶۱,۶۲۶,۷۲۱,۶۰۶)	۰	(۶۱,۶۲۶,۷۲۱,۶۰۶)	۰	(۶۱,۶۲۶,۷۲۱,۶۰۶)	سود (زیان) خالص
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تعدیلات
۳۵,۰۰۰	۱۹,۴۱۸,۶۳۷,۰۵۱	۳۵,۰۰۰	۱۲,۴۵۶,۲۴۳,۵۱۹	۳۷۸,۵۵۷	۳۴۲,۰۱۴,۲۸۳,۵۰۴	۳۷۸,۵۵۷	۳۴۲,۰۱۴,۲۸۳,۵۰۴	۳۷۸,۵۵۷	۳۴۲,۰۱۴,۲۸۳,۵۰۴	۳۷۸,۵۵۷	۳۴۲,۰۱۴,۲۸۳,۵۰۴	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارنگ
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

ج- صورت گردش خاص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳/۱۲/۲۹
جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل	شماره تولیدی چهارم	شماره تولیدی چهارم	صندوق سرمایه‌گذاری فراز دارنگ	صندوق سرمایه‌گذاری فراز دارنگ	جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه 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	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷۱.۵۰	۳۷۶.۱۱۸.۵۲.۴۲۶	۳۵.۰۰۰	۲۴.۸۸۲.۸۶۶.۳۴۱	۵۰۰	۲.۱۷۲.۷۷۸.۳۲۷	-	-	-	-	۱۳.۸۶۸	۱۱.۷۰۳.۲۶۷.۶۰۲	-	-
۴۲.۵۰۷	۴۲.۵۰۷.۰۰۰.۰۰۰	۳۳۶.۰۵۰	۳۳۶.۰۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰۰	-	۵۰۰	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۷.۷۵۶	۱۷.۷۵۶.۰۰۰.۰۰۰	۱۳.۸۶۸	۱۷.۷۵۶.۰۰۰.۰۰۰	۱۳.۸۶۸	۱۳.۸۶۸
-	(۶۴.۶۸۳.۳۸۰.۷۴)	-	(۳.۷۴۴.۱۰۸.۲۱۲)	-	۱۱.۴۸۰.۶۵۲.۴۸۷	-	۱.۶۷۲.۷۷۸.۳۲۷	-	۱۲.۳۵۸.۱۳۹.۷۷۲	-	۱۲.۳۵۸.۱۳۹.۷۷۲	-	-
-	۷.۲۹۲.۱۹۶.۲۰۳	-	۸.۹۲۹.۲۹۹.۴۹۷	-	-	-	-	-	۳.۱۴۳.۸۱۵.۱۱۶	-	۳.۱۴۳.۸۱۵.۱۱۶	-	-
۴۱۳.۵۵۷	۳۶۱.۴۲۲.۹۲۰.۵۵۵	۳۷۱.۵۰	۳۶۶.۱۱۸.۵۲.۴۲۶	۵۰۰	۱۳.۶۵۳.۴۲۰.۸۲۴	۵۰۰	۲.۱۷۲.۷۷۸.۳۲۷	۲۰.۴۲۴	۲۰.۴۲۴.۰۶۱.۲۰۲.۰۹۱	۱۳.۸۶۸	۱۱.۷۰۳.۲۶۷.۶۰۲	۱۳.۸۶۸	۱۳.۸۶۸
۲۷۹.۹۹۲.۰۹۸.۲۶۵	۳۸۴.۴۱۸	۲۲۲.۱۲۷.۶۵۳.۶۷۰	۲۲۲.۱۲۷.۶۵۳.۶۷۰	۴۴۴.۶۸۱	۲۲۲.۱۲۷.۶۵۳.۶۷۰	۲۲۲.۱۲۷.۶۵۳.۶۷۰	۲۲۲.۱۲۷.۶۵۳.۶۷۰	۲۲۲.۱۲۷.۶۵۳.۶۷۰	۲۲۲.۱۲۷.۶۵۳.۶۷۰	۲۲۲.۱۲۷.۶۵۳.۶۷۰	۲۲۲.۱۲۷.۶۵۳.۶۷۰	۲۲۲.۱۲۷.۶۵۳.۶۷۰	۲۲۲.۱۲۷.۶۵۳.۶۷۰

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

سود (زیان) خالص

تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

سندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارایی
پرداخت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

ج- صورت گردش خاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

[illegible]