

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی

میزان داریک

به انضمام

صورت‌های مالی

میان دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

مقدمه

۱) صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک شامل صورت‌های مالی خلاص دارایی‌ها به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ و صورت‌های سود و زیان و گردش خلاص دارایی‌های آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۹ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای با مدیر صندوق است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

دامنه بررسی اجمالی

۲) بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مدیر صندوق گزارش کند.

نتیجه‌گیری

۳) بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یادشده، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر الزامات گزارشگری

۴) موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر می‌باشد:

۴-۱) مفاد ماده ۵۴ اساسنامه مبنی بر اخذ تسهیلات مالی در خرید اعتباری اوراق بهادار حداکثر به میزان ۱۰۰ درصد خلاص ارزش دارایی‌ها در برخی از نمادها در سال مورد گزارش.

۴-۲) مفاد ماده ۵۵ اساسنامه در خصوص عدم فزونی میزان بدهی صندوق به میزان حداکثر ۵۰ درصد از ارزش خلاص دارایی‌های صندوق و همچنین به تبع آن عدم رعایت نسبت جاری در کفایت سرمایه صندوق.

۴-۳) مفاد بند ۷ امیدنامه صندوق مبنی بر رعایت تعهدات بازارگردانی برای خرید و فروش روزانه اوراق بهادار در برخی از مقاطع دوره مورد گزارش.

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

به مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

۴-۴) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۱۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر واریز مبالغ حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام صندوق توسط کارگزار صندوق ظرف مدت ۲ روز کاری به حساب بانکی صندوق در برخی از مقاطع زمانی.

۴-۵) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص بارگذاری فایل XML حداکثر تا ساعت ۱۶ در برخی از مقاطع زمانی.

۵) محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت‌های صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای 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.

۶) 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 و به استثنای موارد مندرج در بند ۵، به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی باشد، برخورد نگردیده است.

۷) 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 ۲۸) مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی‌های انجام شده این موسسه به مواردی حاکی از عدم صحت مبانی محاسباتی آن، برخورد نکرده است.

۸) گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد دوره شش ماهه 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.

۲۵ آبان ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

محمدتقی رضائی

۱۳۸۰۰۳۴۱

اسفندیار کوشاسی

۱۳۸۰۰۶۶۹

ارقام نگر آریا

شماره ثبت
۱۷۷۵۵
نوع واحد حسابداران رسمی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

با احترام

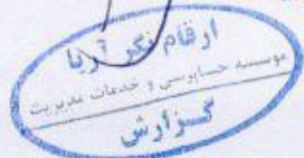
، پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها بادداشت های توضیحی:
۴	الف-اطلاعات کلی صندوق
۴	ب-ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ-سینای تهیه صورت های مالی
۵-۸	ت-خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۳۲	ث-بادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی میان دوره ای و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی میان دوره ای 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 لی 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 بود، 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 ۱۴۰۲/۰۷/۲۲ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	ابوالفضل شهرآبادی	سپدگردان داریک پارس	مدیر صندوق
	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۳۴۲,۳۶۱,۲۲۳,۸۱۰	۷۵۵,۷۷۹,۰۶۳,۰۸۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۲۸۸,۳۴۴,۰۲۲,۱۱۰	۱,۰۴۴,۲۳۹,۵۲۸,۴۷۷	۶	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۸,۷۰۵,۱۳۶,۳۵۴	۴,۶۲۳,۶۹۰,۳۹۵	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۵,۹۰۲,۸۴۹,۱۵۰	۳۹,۷۵۰,۹۳۵,۵۳۱	۸	حساب های دریافتی
۱۴,۱۱۶,۹۸۴	۱,۳۵۳,۶۵۵,۳۵۸	۹	سایر دارایی ها
۸۱۹,۶۱۵,۶۹۰	۴۹,۱۰۴,۹۵۱	۱۰	موجودی نقد
۶۶۶,۱۴۶,۹۶۳,۹۹۸	۱,۸۴۵,۷۹۵,۹۷۷,۷۹۳		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱۶۰,۳۹۳,۲۶۰,۸۶۵	۱,۱۵۶,۲۸۵,۸۲۸,۵۵۸	۱۱	جاری کارگزاران
۲,۹۹۳,۹۴۸,۸۴۹	۵,۱۵۳,۴۰۹,۹۶۰	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۸۷۳,۲۶۰,۳۰۹	۲,۱۸۶,۶۹۷,۴۳۵	۱۳	سایر پرداختی ها و ذخایر
۱۶۴,۲۶۰,۴۷۰,۰۲۳	۱,۱۶۳,۶۲۵,۹۳۵,۹۵۳		جمع بدهی ها
۵۰۱,۸۸۶,۴۹۳,۹۷۵	۶۸۲,۱۷۰,۰۴۱,۸۴۰	۱۴	خالص دارایی ها
۹۰۷,۰۰۰	۶۳۲,۵۲۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آرژام نگار آریا
کسزارش

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آرژام نگار آریا
کسزارش

صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی
میزان داریک
شماره ثبت ۵۰۹۸۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارینگ
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
درآمدها:		
۱۵ سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۸۲۷,۰۸۹,۱۶۰	۲۶,۸۹۷,۰۹۶,۰۸۳
۱۶ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۲۴۷,۱۴۰,۵۵۹,۸۰۴)	(۱۰۲,۷۶۵,۸۷۸,۸۷۵)
۱۷ سود سهام	۱۱,۳۴۴,۲۵۱,۵۳۱	۳۱۲,۰۱۳,۳۲۸
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی	۱۶۵,۱۶۹,۳۱۴	۵۱,۷۰۰
۱۹ سایر درآمدها	۱۳,۸۲۵,۰۹۸,۰۱۲	۲,۲۵۳,۳۵۹,۲۰۶
جمع درآمدها	(۳۲۰,۹۵۸,۹۵۱,۸۸۷)	(۷۵,۱۰۳,۳۵۸,۶۵۸)
هزینه ها:		
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۷,۲۸۶,۷۹۷,۲۵۱)	(۵,۰۶۵,۸۰۸,۵۹۵)
۲۱ سایر هزینه ها	(۱,۸۶۴,۶۶۹,۰۶۱)	(۴,۷۷۳,۳۰۴,۷۲۹)
جمع هزینه ها	(۹,۱۵۱,۴۶۶,۳۱۲)	(۹,۸۳۹,۱۱۳,۳۲۴)
(زیان) قبل از هزینه های مالی	(۲۳۰,۱۱۰,۴۱۸,۱۹۹)	(۸۴,۹۴۲,۴۷۱,۹۸۲)
۲۲ هزینه های مالی	(۹۰,۶۶۳,۵۰۱,۰۵۰)	(۴۰,۸۹۳,۳۵۹,۶۳۳)
(زیان) خالص	(۳۲۰,۷۷۳,۹۱۹,۲۴۹)	(۱۲۵,۸۳۵,۸۲۹,۶۱۵)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	-۴۸.۸۰٪	-۲۷.۱۱٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)	-۴۶.۹۰٪	-۳۲.۷۹٪

صورت گردش خالص دارایی

	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۵۵۳,۳۴۸	۵۰۱,۸۸۶,۴۹۳,۹۷۵	۴۵۱,۰۷۳	۴۳۸,۴۲۱,۱۹۴,۳۶۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۶۱۱,۰۳۴	۶۱۱,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۳۶۳	۶۰,۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۸۵,۸۹۰)	(۸۵,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
زیان خالص	-	(۳۲۰,۷۷۳,۹۱۹,۲۴۹)	-	(۱۲۵,۸۳۵,۸۲۹,۶۱۵)
تعدیلات	-	(۲۴,۰۸۶,۵۳۲,۸۸۶)	-	۱۰,۶۳۶,۰۹۱,۳۱۹
	۱,۰۷۸,۴۹۲	۶۸۲,۱۷۰,۰۴۱,۸۴۰	۵۱۱,۳۳۶	۳۸۴,۴۸۴,۴۵۶,۰۶۸

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود(زیان) خالص / میانگین موزون (ریال) بوجه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان دوره

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

گروه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

پادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۱ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) به عنوان صندوق سرمایه گذاری موضوع ماده ۲۸ و بند ۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار مصوب 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 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 سرمایه گذاران و اختصاص آن ها به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده ۴ اساسنامه به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران است. بر اساس ماده ۴ اساسنامه، موضوع فعالیت صندوق، بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه و سرمایه گذاری در اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران فرابورس ایران، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی در راستای فعالیت بازارگردانی است که خصوصیات دارایی های موضوع سرمایه گذاری و حدنصاب سرمایه گذاری مربوطه در امیدنامه ذکر شده است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت اخذ شده از سازمان بورس و اوراق بهادار تهران شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها به مدت سه سال شمسی ادامه می یابد. این مدت مطابق ماده ۴۹ قابل تمدید است. سال مالی صندوق به مدت 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. مدت فعالیت صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۱ پایان خواهد یافت که مرکز اصلی صندوق در شهر تهران، محله حسن آباد، زرگنده، خیابان مرو، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۲۰۹ طبقه اول احد غربی واقع شده و تا تاریخ تهیه صورت های مالی، صندوق فاقد شعبه می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سیدگردان داریک پارس مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.mizandanic.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود و بر اساس ماده ۳۰ اساسنامه، با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می یابد. در مجمع صندوق دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز، یک حق رای به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز دارند. در تاریخ صورت خلاص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

واحدهای ممتاز تحت تملک

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		نام دارندگان واحدهای ممتاز
درصد	تعداد	درصد	تعداد	
۹۸٪	۳۴,۳۰۰	۹۸٪	۳۴,۳۰۰	شرکت سیدگردان 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 ۱۳۸۲/۱۱/۱۲ 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 سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل انواع اوراق بهادار، هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش روش طبق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی / فرابورسی

رمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی و فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت 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 می شود.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری 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 می گردد.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام

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

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

نود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود ملی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود مربوط به همان سپرده یا اوراق و با در نظر گرفتن مدت زمان باقی مانده تا دریافت سود، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۴-۳- مخارج انتقالی به دوره های آتی

مخارج تاسیس و برگزاری مجامع انتقالی به دوره های آتی را شامل می شود. 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 دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

۴-۴- 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 ۱.۵۶۸ میلیون ریال و حداکثر ۱.۷۹۲ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد حسابرسان (بدون احتساب ارزش افزوده)	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۵۰ میلیون ریال برای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه، حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا سقف ۱۰۰۰۰ میلیون ریال برای صندوق های سرمایه گذاری با ارزش خالص دارایی بیش از ۵۰۰۰ میلیارد ریال
هزینه های تاسیس	معادل پانزده در ده هزار (۰.۰۰۱۵) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبتیه با 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 مثبتیه با 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 بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	هزینه پرداختی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد شده و مدارک مثبتیه
هزینه های 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 مثبتیه و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع	۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه، که مشمول ۲۵٪ تخفیف می باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها (بدون احتساب ارزش افزوده)	به ازای هر NAV (نماد) فارغ از تعداد NAV سالانه مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال محاسبه میگردد. اگر ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی های صندوق از صفر تا ۲۰۰۰۰ میلیارد باشد ضریب سالانه (۰.۰۰۰۲۵) از ۳۰۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰۰ با ضریب سالانه (۰.۰۰۰۱۵) و بالای ۵۰۰۰۰۰ ضریب سالانه (۰.۰۰۰۰۵) به عنوان هزینه متغیر محاسبه می گردد. 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 باز پرداخت هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی معاف می باشد، این تخفیف برای هر نماد برقرار است مگر مبلغ خالص ارزش دارایی بیشتر از ۶۰۰ میلیارد ریال باشد، غیر از صندوق های اختصاصی بازارگردانی، در سایر انواع صندوق ها هزینه متغیر مربوط به کل مبلغ خالص ارزش دارایی از ابتدا محاسبه می شود ولی برای هر نماد، فقط هزینه متغیر مربوط به مبلغ بیشتر از ۶۰۰ میلیارد ریال محاسبه می شود. و ۶۰۰ میلیارد ریال اول، در این محاسبه لحاظ نمی گردد. سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۱۲ میلیارد می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۴-۵- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۲ 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 حساب ها منعکس می شود.

۴-۶- مخارج تأمین مالی

بود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۷- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

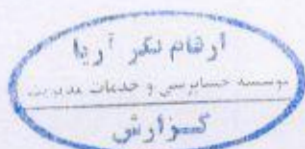
تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد املاک و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۹ اساسنامه، صندوق ارزش روز آیی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهارم و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب سال ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد. در صورت کوتاهی در خصوص انجام وظایف مذکور خساراتی به سرمایه گذاران وارد شود مدیر صندوق مسئول جبران آن خواهد بود.

۴-۹- درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

آمد حاصل از کارمزد بازارگردانی طبق قرارداد فی ما بین با نمادهای تحت بازارگردانی این صندوق که درصدی توافق شده می باشد و به هنگام واریز آن به حساب صندوق در سرفصل درآمد حاصل از بازارگردانی شناسایی و ثبت می گردد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۰-۴- 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 می بایست عملیات بازارگردانی آن به صورت روزانه به شرح زیر انجام شود:

نام شرکت	نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	داریک	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲٪
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	شجم	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱٪
صندوق سرمایه گذاری فراز داریک	فراز	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲٪
شرکت تولیدی مهرام	غمهرا	۱۹,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	۲.۵٪
شرکت سرمایه گذاری ملت	وملت	۳۴,۲۰۰	۶۸۴,۰۰۰	۳٪
شرکت ایرانییت	سایرا	۲,۴۵۰	۴۹,۰۰۰	۳٪
شرکت سالمین	غسالم	۵۹,۵۰۰	۱,۱۹۰,۰۰۰	۲.۵٪

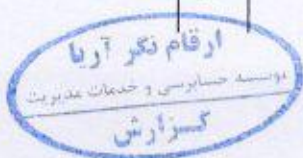
صندوق سرمایه گذاری بازگرمی بازرگانی میزان دارینک
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶.۵۲٪	۳۰۹,۸۸۸,۸۲۸,۰۶۲	۲۷۷,۶۶۸,۹۵۱,۴۲۴	۴۳۹,۳۲۷,۱۱۵,۲۰۲
۱.۹۸٪	۱۳,۱۶۳,۲۲۰,۰۸۳	۳۶۱,۱۳۷,۱۹۱,۴۷۴	۴۳۶,۷۰۶,۷۶۰,۱۴۳
۲.۹۰٪	۱۹,۳۰۹,۱۷۵,۶۶۵	۹۷,۹۳۳,۶۹۶,۵۴۱	۱۱۲,۹۱۸,۴۸۳,۳۶۱
۰.۰۰٪	.	۱۹,۴۴۰,۳۲۳,۶۴۳	۲۰,۳۰۳,۹۴۷,۷۷۶
۵۱.۴۰٪	۳۴۲,۳۶۹,۲۲۳,۸۱۰	۷۵۵,۷۷۹,۰۶۳,۰۸۱	۱,۰۰۹,۱۹۹,۳۰۶,۴۸۲

۶- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۳.۲۹٪	۲۸۸,۳۴۴,۰۲۲,۱۱۰	۱,۰۴۴,۳۳۹,۵۲۸,۴۷۷	۱,۱۶۷,۳۴۱,۱۲۳,۰۵۷
۴۳.۲۹٪	۲۸۸,۳۴۴,۰۲۲,۱۱۰	۱,۰۴۴,۳۳۹,۵۲۸,۴۷۷	۱,۱۶۷,۳۴۱,۱۲۳,۰۵۷



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۱/۱۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۸,۷۰۵,۱۲۶,۲۵۴	۴,۶۲۳,۶۹۰,۳۹۵	۷-۱
۸,۷۰۵,۱۲۶,۲۵۴	۴,۶۲۳,۶۹۰,۳۹۵	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۷-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		نوع سپرده
درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	
۱,۳۱٪	۸,۷۰۰,۳۲۵,۹۲۱	۰,۲۵٪	۴,۵۳۳,۱۲۸,۴۴۶	کوتاه مدت
۰,۰۰۰۰۰۷٪	۴,۸۰۰,۰۳۳۳	۰,۰۰۰۵٪	۱۰۰,۵۶۱,۹۴۹	کوتاه مدت
۱,۳۱٪	۸,۷۰۵,۱۲۶,۲۵۴	۰,۲۵٪	۴,۶۳۳,۶۹۰,۳۹۵	

بانک آینده ۲۰,۳۸۱,۱۳۴۰

بانک خاورمیانه ۱۰۰۹-۱-۸۱ - ۷۰۷۰۷۷۷۴۴



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارینگ
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱			یادداشت	
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۲۵,۹۰۲,۸۴۹,۱۵۰	۳۹,۷۵۰,۹۳۵,۵۳۱	(۲۵,۳۱۳,۸۶۹)	۲۵٪	۳۹,۷۷۶,۲۴۹,۴۰۰	۸-۱	سود سهام دریافتنی
۲۵,۹۰۲,۸۴۹,۱۵۰	۳۹,۷۵۰,۹۳۵,۵۳۱	(۲۵,۳۱۳,۸۶۹)		۳۹,۷۷۶,۲۴۹,۴۰۰		

۸-۱ سود دریافتنی سهام به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
تنزیل نشده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	درصد تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۵,۹۰۲,۸۴۹,۱۵۰	۲۸,۳۸۶,۶۸۴,۰۰۰	۰	۲۵٪	۲۸,۳۸۶,۶۸۴,۰۰۰	منابع پتروشیمی تخت جمشید
۰	۱۰,۳۴۰,۴۹۱,۶۷۱	(۷,۰۸۲,۵۲۹)	۲۵٪	۱۰,۳۲۷,۵۷۴,۲۰۰	سالمین
۰	۱,۰۲۳,۷۵۹,۸۶۰	(۱۸,۲۳۱,۳۴۰)	۲۵٪	۱,۰۴۱,۹۹۱,۲۰۰	تولیدی مهرا
۲۵,۹۰۲,۸۴۹,۱۵۰	۳۹,۷۵۰,۹۳۵,۵۳۱	(۲۵,۳۱۳,۸۶۹)		۳۹,۷۷۶,۲۴۹,۴۰۰	

۹- سایر دارایی ها

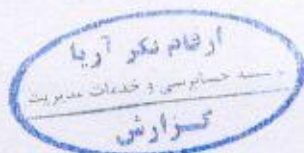
سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴,۱۱۶,۹۸۴	۰	۸,۸۷۰,۷۱۲	۵,۲۴۶,۲۷۲
۰	۱,۵۴۵,۷۵۶,۰۰۲	۵۴۲,۹۰۶,۹۱۶	۱,۰۰۲,۸۴۹,۰۸۶
۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۴۴۰,۰۰۰	۳۴۵,۵۶۰,۰۰۰
۱۴,۱۱۶,۹۸۴	۲,۰۴۵,۷۵۶,۰۰۲	۷۰۶,۳۱۷,۶۲۸	۱,۳۵۴,۶۵۵,۳۵۸

مخارج تاسیس

مخارج آییننامه نرم افزار

مخارج عضویت در کانون ها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارینگ
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۸۱۷,۹۷۵,۶۹۰	۴۷,۴۶۴,۹۵۱
۱,۶۴۰,۰۰۰	۱,۶۴۰,۰۰۰
۸۱۹,۶۱۵,۶۹۰	۴۹,۱۰۴,۹۵۱

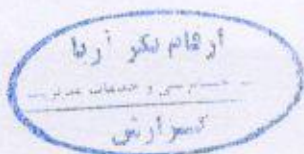
حساب جاری ۱-۳۴۶۹۴۴۴-۴۰۹-۴۰ بانک سامان شعبه میرداماد
حساب جاری ۳-۱۰۰۸۵۵۳۷۹-۱۰۰ بانک آینده نظرفشرفی

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۶۰,۳۹۳,۲۶۰,۸۶۵)	۷۴,۵۳۹,۴۰۱,۶۷۳,۳۴۵	(۷۵,۵۳۵,۲۹۴,۲۴۱,۰۳۸)	(۱,۱۵۶,۲۸۵,۸۲۸,۵۵۸)
۰	۳۱۱,۳۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۱,۳۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	۰
(۱۶۰,۳۹۳,۲۶۰,۸۶۵)	۷۴,۷۵۰,۷۶۸,۶۷۳,۳۴۵	(۷۵,۷۴۶,۶۶۱,۲۴۱,۰۳۸)	(۱,۱۵۶,۲۸۵,۸۲۸,۵۵۸)

نام شرکت کارگزاری
بانک سامان
نهایت نگر



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۲۱۸,۲۸۲,۳۹۶	۴,۰۵۵,۲۶۹,۶۳۲
۲۸۵,۰۷۰,۴۳۵	۶۱۸,۲۱۵,۳۸۳
۴۹۰,۴۹۴,۰۱۸	۴۷۹,۹۲۴,۹۴۵
۲,۹۹۳,۹۴۸,۸۴۹	۵,۱۵۳,۴۰۹,۹۶۰

کارمزد مدیر صندوق-سپدگردان داریک پارس
 کارمزد متولی صندوق-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران
 حق الزحمه حسابرس صندوق-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا

۱۳- سایر پرداختنی ها و ذخایر

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۲,۵۰۰,۰۰۰	.
۳۶,۰۰۰,۰۰۰	.
۵۵۳,۳۷۵,۹۱۷	۱,۸۱۵,۱۹۶,۲۸۱
۲۶۱,۳۸۴,۳۹۲	۳۷۱,۵۰۱,۱۵۴
۸۷۳,۲۶۰,۳۰۹	۲,۱۸۶,۶۹۷,۴۳۵

بدهی بابت هزینه تاسیس
 بدهی بابت هزینه برگزاری مجمع
 بدهی بابت هزینه ترم افزار
 ذخیره کارمزد تصفیه

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴۷۰,۱۴۱,۵۰۳,۹۵۸	۵۱۸,۳۴۸	۶۶۰,۰۳۱,۷۶۷,۷۸۳	۱,۰۴۳,۴۹۲
۳۱,۷۴۴,۹۹۱,۰۱۷	۳۵,۰۰۰	۲۲,۱۳۸,۲۷۴,۰۵۷	۳۵,۰۰۰
۵۰۱,۸۸۶,۴۹۳,۹۷۵	۵۵۳,۳۴۸	۶۸۲,۱۷۰,۰۴۱,۸۴۰	۱,۰۷۸,۴۹۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارینگ
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره منتهی به ماه شهریور ۱۴۰۲

۱۵- سودزبان) فروش اوراق بهادار

بازار	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ
بازار	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ
بازار	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ
بازار	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سودزبان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

۱۵-۱ - سودزبان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

بازار	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ
بازار	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ
بازار	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ
بازار	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ

۱۵-۲ - سود (زبان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

بازار	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ
بازار	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ
بازار	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ
بازار	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ	بازارگردانی میزان دارینگ



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱ به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱ به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	(۱۲۴,۰۳۸,۹۵۶,۳۶۱)	(۱۲۲,۱۳۸,۳۱۶,۸۳۴)
۱۶-۲	(۱۲۳,۱۰۱,۶۰۳,۵۴۳)	۱۷,۳۷۲,۴۳۷,۹۵۹
	(۲۴۷,۱۴۰,۵۵۹,۸۰۴)	(۱۰۴,۷۶۵,۸۷۸,۸۷۵)

زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	زیان تحقق نیافته	زیان تحقق نیافته
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۳۵,۴۸۳,۳۵۵	۲۷۷,۴۷۹,۸۳۶,۱۰۰	(۳۰۹,۸۸۸,۸۲۸,۰۶۲)	(۳۱۰,۸۸۴,۶۷۶)	(۳۲,۶۱۹,۸۷۶,۶۳۸)	(۱۱۰,۹۸۲,۹۳۷,۲۰۱)
تولیدی مهرام	۳,۶۹۴,۹۱۳	۴۱,۴۹۳,۸۷۲,۹۹۰	(۴۷,۲۰۹,۰۴۴,۶۴۳)	(۳۱,۵۳۵,۳۴۳)	(۵,۷۲۶,۷۰۶,۸۱۶)	(۶,۷۷۰,۰۳۴,۸۹۱)
سرمایه گذاری ملت	۴,۸۹۴,۳۳۲	۱۹,۴۵۵,۰۰۹,۴۵۰	(۳۰,۳۰۳,۹۴۷,۷۷۶)	(۱۴,۷۸۵,۸۰۸)	(۸۶۳,۷۳۴,۱۳۴)	(۳۵۳,۶۹۰,۹۱۶)
سالمین	۶۷,۴۶۴,۷۸۱	۳۱۹,۹۱۷,۹۹۱,۵۰۲	(۳۸۹,۴۹۷,۷۱۵,۶۸۰)	(۳۴۳,۱۳۷,۶۷۵)	(۶۹,۸۳۲,۸۶۱,۸۵۳)	(۴۰,۰۳۱,۶۶۳,۸۲۶)
ایرانیت	۱,۵۸۰,۷۶۱	۹۸,۰۰۷,۱۸۲,۰۰۰	(۱۱۲,۹۱۸,۲۸۳,۳۶۱)	(۷۴,۹۸۵,۴۵۹)	(۱۴,۹۸۵,۷۸۶,۸۲۰)	(۱۲۴,۱۳۸,۳۱۶,۸۳۴)
		۷۵۶,۳۵۳,۸۹۲,۰۴۲	(۸۷۹,۸۱۸,۰۱۹,۳۴۴)	(۵۷۴,۸۲۸,۹۶۱)	(۱۲۴,۰۳۸,۹۵۶,۲۶۱)	(۱۲۴,۰۳۸,۹۵۶,۲۶۱)

۱۴۰۱/۰۶/۳۱ به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۴۰۲/۰۶/۳۱ به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۶-۲ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله اعتماد داریک	۲۰,۱۷۱,۴۴۹	۳۵۳,۸۰۷,۰۴۰,۰۶۰	(۳۵۳,۶۴۵,۹۸۲,۵۲۱)	(۱۳,۳۶۷,۷۶۵)	۱۴۷,۷۸۹,۷۷۴	۴,۷۹۰,۱۹۶,۶۰۹
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله فراز داریک	۳۱,۴۳۱,۳۵۷	۶۹۰,۶۰۹,۷۷۶,۰۰۴	(۸۱۳,۶۹۵,۱۴۹,۴۹۹)	(۱۶۴,۰۱۹,۸۲۲)	(۱۲۳,۳۴۹,۳۹۳,۳۱۷)	۱۳,۵۸۳,۳۴۱,۳۵۰
		۱,۰۴۴,۴۱۶,۸۱۶,۰۶۴	(۱,۱۶۷,۳۴۱,۱۳۲,۰۲۰)	(۱۷۷,۳۸۷,۵۸۷)	(۱۲۳,۱۰۱,۶۰۳,۵۴۳)	۱۷,۳۷۲,۴۳۷,۹۵۹

۱۴۰۱/۰۶/۳۱ به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۴۰۲/۰۶/۳۱ به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار - دانش میزان دارنگ
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۷-سود سهام

فصلنامه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

فصلنامه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

خالص درآمد سود سهام		خالص درآمد سود		میزان توزیع		جمع درآمد سود		سود متعلق به هر سهم		تعداد سهام متعلقه		تاریخ تشکیل		ساز مالی		نام شرکت	
ریال	سهام	ریال	سهام	ریال	سهام	ریال	سهام	ریال	سهام	در زمان مجمع	مجمع	مجمع	مجمع	مجمع	مجمع	مجمع	مجمع
۳۱۲۰۱۳۰۲۲۸	۱۰۰۳۶۰۴۹۱۶۷۱	(۷۰۰۸۲۵۲۹)	۱۰۰۳۴۷۵۷۴۲۰۰	۱۵۰	۶۸۰۹۸۳۸۲۸	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۳۹										
۲۰۱۳۰۲۲۸	۱۰۰۳۳۷۵۹۸۶۰	(۱۸۰۳۱۳۴۰)	۱۰۰۴۱۰۹۹۱۲۰۰	۳۰۰	۲۰۴۷۳۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۴۰۱/۱۲/۳۹										
۲۰۱۳۰۲۲۸	۱۱۰۳۶۴۲۵۱۶۳۱	(۷۵۰۳۱۳۰۸۶۹)	۱۱۰۳۸۹۵۶۵۶۰۰														

سالین

تولیدی میرام



مزارش



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

تاریخ	سود	هزینه تنزیل سپرده	هزینه برگشت سود	خالص سود	سود خالص
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۱,۷۰۰	۱۶۵,۱۶۹,۲۱۴	۰	۰	۱۰۴,۶۹۹	۱۰۴,۶۹۹
۵۱,۷۰۰	۱۶۵,۱۶۹,۲۱۴	۰	۰	۱۶۵,۰۶۴,۵۱۵	۱۶۵,۰۶۴,۵۱۵
				۱۶۵,۱۶۹,۲۱۴	۱۶۵,۱۶۹,۲۱۴

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

تاریخ	سود	هزینه تنزیل سپرده	هزینه برگشت سود	خالص سود	سود خالص
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴,۰۱۰/۰۶/۳۱	۱۴,۰۱۰/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۹/۱۳/۱۷	۱۳۹۹/۱۳/۱۷	۰	۰	۰	۰

سپرده بانکی:

سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۹-۱۰۱۰-۱۰۱۱-۱۰۱۲-۱۰۱۳-۱۰۱۴-۱۰۱۵-۱۰۱۶-۱۰۱۷-۱۰۱۸-۱۰۱۹-۱۰۲۰-۱۰۲۱-۱۰۲۲

سپرده کوتاه مدت ۲۰۲۳-۲۰۲۴-۲۰۲۵-۲۰۲۶-۲۰۲۷-۲۰۲۸-۲۰۲۹-۲۰۳۰-۲۰۳۱-۲۰۳۲-۲۰۳۳-۲۰۳۴-۲۰۳۵-۲۰۳۶-۲۰۳۷-۲۰۳۸-۲۰۳۹-۲۰۴۰-۲۰۴۱-۲۰۴۲-۲۰۴۳-۲۰۴۴-۲۰۴۵-۲۰۴۶-۲۰۴۷-۲۰۴۸-۲۰۴۹-۲۰۵۰-۲۰۵۱-۲۰۵۲-۲۰۵۳-۲۰۵۴-۲۰۵۵-۲۰۵۶-۲۰۵۷-۲۰۵۸-۲۰۵۹-۲۰۶۰-۲۰۶۱-۲۰۶۲-۲۰۶۳-۲۰۶۴-۲۰۶۵-۲۰۶۶-۲۰۶۷-۲۰۶۸-۲۰۶۹-۲۰۷۰-۲۰۷۱-۲۰۷۲-۲۰۷۳-۲۰۷۴-۲۰۷۵-۲۰۷۶-۲۰۷۷-۲۰۷۸-۲۰۷۹-۲۰۸۰-۲۰۸۱-۲۰۸۲-۲۰۸۳-۲۰۸۴-۲۰۸۵-۲۰۸۶-۲۰۸۷-۲۰۸۸-۲۰۸۹-۲۰۹۰-۲۰۹۱-۲۰۹۲-۲۰۹۳-۲۰۹۴-۲۰۹۵-۲۰۹۶-۲۰۹۷-۲۰۹۸-۲۰۹۹-۲۱۰۰

۱۹- سایر درآمدها

تاریخ	سود	هزینه تنزیل سپرده	هزینه برگشت سود	خالص سود	سود خالص
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۴۵۳,۳۵۹,۲۰۶	۲,۴۵۳,۳۵۹,۲۰۶	۰	۰	۲,۴۵۳,۳۵۹,۲۰۶	۲,۴۵۳,۳۵۹,۲۰۶
۱۳,۸۲۵,۹۸۰,۱۲	۱۳,۸۲۵,۹۸۰,۱۲	۰	۰	۱۳,۸۲۵,۹۸۰,۱۲	۱۳,۸۲۵,۹۸۰,۱۲

درآمد بازارگردانی صندوق اعتماد دارک

درآمد بازارگردانی صندوق قرار دارک

درآمد بازارگردانی شرکت ایرنیت

درآمد بازارگردانی شرکت تولیدی مهرام

سایر درآمدها - برگشت هزینه تنزیل سود سهام

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۱	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۳,۹۹۲,۶۰۷,۰۲۹	۵,۷۸۱,۱۸۶,۳۵۳	کارمزد مدیر صندوق
۷۰۹,۸۶۳,۷۴۲	۱,۰۲۵,۶۸۵,۹۵۳	کارمزد متولی صندوق
۳۶۳,۳۳۷,۸۲۴	۴۷۹,۹۲۴,۹۴۵	حق الزحمه حسابرس صندوق
۵,۰۶۵,۸۰۸,۵۹۵	۷,۲۸۶,۷۹۷,۲۵۱	

۲۱- سایر هزینه ها

۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۱	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱,۳۳۳,۴۸۲,۵۵۳	۱,۵۸۴,۳۷۹,۳۲۰	هزینه نرم افزار
.	۱۵۴,۴۴۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۸۰,۶۱۰,۰۵۸	۱۱۰,۱۱۶,۷۶۲	هزینه تصفیه
۸,۸۷۰,۷۱۲	۸,۸۷۰,۷۱۲	هزینه تاسیس
۲,۷۹۵,۰۰۰	۶,۸۶۲,۲۶۷	هزینه کارمزد بانکی
۳,۳۴۷,۵۴۶,۴۰۶	.	سایر
۴,۷۷۳,۳۰۴,۷۲۹	۱,۸۶۴,۶۶۹,۰۶۱	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۲- هزینه های مالی

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۰,۵۲۳,۵۵۵,۰۰۴	۹۰,۶۶۳,۵۰۱,۰۵۰
۳۶۹,۸۰۲,۶۲۹	.
۴۰,۸۹۳,۳۵۷,۶۳۳	۹۰,۶۶۳,۵۰۱,۰۵۰

هزینه اعتبارات مالی دریافتی از کارگزاری بانک سامان
 هزینه اعتبارات مالی دریافتی از کارگزاری نهایت نگر

۲۳- تعدیلات

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۰,۶۳۶,۰۹۱,۳۱۹	(۲۴,۰۸۶,۵۳۲,۸۸۶)
۱۰,۶۳۶,۰۹۱,۳۱۹	(۲۴,۰۸۶,۵۳۲,۸۸۶)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی میزان داریک
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



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

دامنه مظنه	حداقل معاملات روزانه	حداقل سفارش انباشته	نماد	نام شرکت
۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	داریک	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک
۱٪	۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	شجم	صنایع پتروشیمی تخت جمشید
۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	فراز	صندوق سرمایه گذاری فراز داریک
۲.۵٪	۳۸۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰	غمهرا	شرکت تولیدی مهram
۳٪	۶۸۴,۰۰۰	۳۴,۲۰۰	ولمت	شرکت سرمایه گذاری ملت
۳٪	۴۹,۰۰۰	۲,۴۵۰	سایرا	شرکت ایرانیت
۲.۵٪	۱,۱۹۰,۰۰۰	۵۹,۵۰۰	غسالام	شرکت سالمین

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سزبان دارک
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
درصد تسک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری
۶.۲٪	۳۴,۳۰۰	۳۴,۳۰۰	ممتاز
۰.۹٪	۵۰۰	۵۰۰	عادی
۰.۶٪	۲۵۰	۲۵۰	ممتاز
۰.۶٪	۲۵۰	۲۵۰	ممتاز
۶.۴٪	۳۵,۵۰۰	۳۵,۵۰۰	ممتاز
			جمع

انحاص وابسته	نوع وابستگی
شرکت سیدگردان دارک پارس	مدیر صندوق
شرکت سیدگردان دارک پارس	مدیر صندوق
سیدرضا علوی	موسس صندوق
ابوالفضل شهرآزادی	موسس صندوق

نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تسک
ممتاز	۳۴,۳۰۰	۲.۱۸٪
عادی	۵۰۰	۰.۰۵٪
ممتاز	۲۵۰	۰.۰۳٪
ممتاز	۲۵۰	۰.۰۳٪
ممتاز	۳۵,۵۰۰	۳.۲۹٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

سال مالی منتهی به	شش ماهه منتهی به	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
ماده طلب (بدهی) - ریال	ماده طلب (بدهی) - ریال				
(۳,۲۱۸,۳۸۴,۴۹۶)	(۴,۰۵۵,۲۶۹,۶۲۲)	۵,۷۸۱,۱۸۶,۳۵۳	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان دارک پارس
(۲۸۵,۰۷۰,۴۳۵)	(۶۱۸,۳۱۵,۳۸۳)	۱,۰۲۵,۶۸۵,۹۵۳	کارمزد متولی	متولی	موسسه حساری و خدمات مدیریت آریوده کاران
(۴۹۰,۴۹۴,۰۱۸)	(۴۷۹,۹۲۴,۹۲۵)	۲۷۹,۹۲۴,۹۲۵	حق الوضعه حساریس	حساریس	موسسه حساریس و خدمات مدیریت آریوده کاران
		۲۲۲,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری نهایت نگر
(۱۶۰,۳۹۳,۲۶۰,۸۶۵)	(۱,۱۵۶,۲۸۵,۲۸۵,۵۵۸)	۱۵۰,۰۷۶,۶۹۵,۹۱۴,۳۸۳	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری بانک سامان
		۷,۲۷۶,۶۶۷,۰۹۶,۶۰۲	عملیات بازارگردانی	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری فراز دارک
		۸۵,۱۹۲,۰۱۸,۱۷۴,۸۵۲	عملیات بازارگردانی	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری اعتماد دارک

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

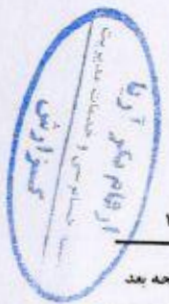
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۸- نسبت کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ 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 ۲۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ارقام تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	ارقام تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	شرح
۱,۶۸۸,۹۷۸	۱,۳۷۸,۵۰۶	۱,۸۴۵,۷۹۶	جمع دارایی جاری
.	.	.	جمع دارایی غیرجاری
۱,۶۸۸,۹۷۸	۱,۳۷۸,۵۰۶	۱,۸۴۵,۷۹۶	جمع کل دارایی‌ها
۱,۱۶۲,۰۷۹	۱,۱۶۲,۵۹۴	۱,۱۶۳,۶۲۵	جمع بدهی‌های جاری
.	.	.	جمع بدهی‌های غیرجاری
۱,۱۶۲,۰۷۹	۱,۱۶۲,۵۹۴	۱,۱۶۳,۶۲۵	جمع کل بدهی‌ها
۵۳۶,۵۶۴	۵۳,۶۵۶	۲۱۶,۹۴۷	جمع کل تعهدات
۱,۶۹۸,۶۴۳	۱,۲۱۶,۲۵۱	۱,۳۸۰,۵۷۲	جمع کل بدهی‌ها و تعهدات
	۱.۱۳	۱.۳۴	نسبت جاری
۱.۰۱		۰.۷۵	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
جمع و نقل به صفحه بعد	جمع و نقل به صفحه بعد	صندوق سرمایه گذاری فواز داریک	صندوق سرمایه گذاری فواز داریک	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۹۸,۳۳۳,۸۵۰,۱۷۲	۱,۳۲۱,۵۰۸,۲۷۹,۹۰۱	۱۷۹,۹۰۳,۳۴۰,۴۴۱	۶۹۰,۴۴۵,۷۵۶,۱۸۲	۳۰۹,۸۸۸,۸۲۸,۰۶۲	۳۷۷,۲۶۸,۹۵۱,۴۳۴	۱۰۸,۴۴۰,۶۸۱,۶۶۹	۳۵۳,۷۹۳,۷۷۲,۲۹۵
۸,۷۰۲,۰۸۹,۳۵۲	۴,۵۷۳,۱۷۲,۷۷۴	۵۷۹,۳۹۶	۹,۱۸۷,۷۹۵	۸,۶۹۹,۸۸۱,۰۹۱	۴,۵۵۴,۳۲۵,۴۶۲	۱,۶۲۸,۷۶۵	۹,۶۶۰,۵۱۵
۲۵,۹۰۲,۸۴۹,۱۵۰	۲۸,۳۸۶,۶۸۴,۰۰۰	.	.	۲۵,۹۰۲,۸۴۹,۱۵۰	۲۸,۳۸۶,۶۸۴,۰۰۰	.	.
.
۵۰۳,۷۳۱,۰۳۵	۱۷,۳۱۷,۶۰۷	۲۳۴,۵۷۸,۶۵۸	۸,۳۱۵,۷۰۴	۳۰,۶۲۳,۹۱۵	۶,۹۸۰,۹۵۸	۲۵۸,۵۲۸,۴۵۳	۱,۹۲۰,۹۴۵
۱۴,۱۱۶,۹۸۴	۶۳۶,۴۹۸,۹۶۰	.	۲۱۰,۴۱۷,۵۶۲	.	۲۱۰,۴۱۷,۵۶۲	۱۴,۱۱۶,۹۸۴	۲۱۵,۶۶۳,۸۳۶
۶۲۳,۳۵۵,۶۳۶,۵۸۳	۱,۳۵۵,۱۲۲,۰۵۴,۳۲۲	۱۸۰,۱۲۸,۴۹۸,۴۹۵	۶۹۰,۶۷۳,۶۷۷,۲۴۳	۳۴۴,۵۱۲,۱۸۲,۳۱۸	۳۱۰,۴۲۷,۳۵۹,۴۰۸	۱۰۸,۷۱۴,۹۵۵,۸۷۰	۳۵۴,۰۲۱,۰۱۷,۵۹۱
۲۵۵,۳۳۳,۶۷۶,۴۴۸	۱,۳۳۳,۲۰۷,۴۷۶,۹۹۰	۱۶۶,۳۰۰,۸۴۲,۶۳۱	۹۰۰,۰۹۹,۳۰۳,۷۷۹	.	.	۸۹,۰۳۲,۸۳۳,۸۱۷	۳۳۳,۱۰۸,۱۷۳,۲۱۱
۲,۳۷۶,۵۹۶,۲۶۲	۲,۰۲۴,۵۱۴,۶۸۳	۸۱,۷۶۰,۵۶۷	۷۲,۳۶۸,۳۲۸	۲,۳۰۱,۵۰۰,۵۳۱	۱,۸۶۲,۶۴۰,۱۳۳	۹۳,۳۳۵,۱۶۴	۸۹,۵۸۶,۳۲۱
۵۵۹,۰۱۲,۲۹۴	۱,۰۸۸,۸۵۰,۹۹۶	۹۲,۴۶۴,۴۷۳	۲۷۲,۳۰۵,۵۴۸	۲۹۶,۳۹۸,۱۸۳	۵۲۴,۴۴۹,۳۵۰	۱۷۰,۱۴۹,۸۳۸	۲۹۳,۰۹۶,۰۹۸
۲۵۸,۲۶۹,۳۸۵,۲۰۴	۱,۲۲۶,۳۲۰,۹۳۲,۶۶۸	۱۶۶,۴۷۵,۰۶۷,۶۷۱	۹۰۰,۴۴۳,۹۷۷,۵۵۵	۲,۴۹۷,۸۹۸,۷۱۴	۲,۳۸۷,۰۸۹,۴۸۳	۸۹,۲۹۶,۳۱۸,۸۱۹	۳۳۳,۴۸۹,۸۵۵,۶۳۰
۳۷۵,۰۸۶,۳۵۱,۳۷۹	۱۲۸,۸۰۱,۱۳۱,۵۷۴	۱۲,۶۵۳,۴۳۰,۸۲۴	(۳۰۹,۷۷۰,۳۰۰,۳۱۲)	۳۴۲,۰۱۴,۳۸۳,۵۰۴	۳۰۸,۰۴۰,۳۶۹,۹۳۵	۱۹,۴۱۸,۶۳۷,۰۵۱	۳۰,۵۳۱,۱۶۹,۹۶۱
.	.	۲۷,۳۰۶,۸۶۲	(۴۱۹,۵۴۰,۶۰۱)	۹۰۳,۴۶۸	۸۱۳,۷۲۲	۵۵۴,۸۱۸	۸۷۲,۳۱۹

دارایی ها:
 سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
 سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
 حساب های دریافتی
 جاری کارگزاران
 موجودی نقد
 سایر دارایی ها
 جمع دارایی ها

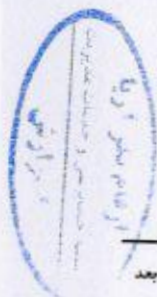
بدهی ها:
 جاری کارگزاران
 پرداختی به ارکان صندوق
 سایر حساب های پرداختی و ذخایر
 جمع بدهی ها
 خالص دارایی ها
 خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارینگ
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
جمع و نقل به صفحه بعد	جمع و نقل به صفحه بعد	شرکت سرمایه گذاری ملت	شرکت سرمایه گذاری ملت	شرکت تولیدی مهram	شرکت تولیدی مهram	جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۱۱,۳۹۶,۰۷۰,۳۵۵	۱,۳۸۲,۴۱۱,۰۴۱,۱۸۹	-	۱۹,۲۴۰,۲۲۳,۶۴۲	۱۲,۱۶۲,۲۲۰,۰۸۲	۴۱,۴۶۲,۳۳۷,۶۲۶	۵۹۸,۲۳۲,۸۵۰,۱۷۲	۱,۳۲۱,۵۰۸,۴۷۹,۹۰۱
۸,۷۰۴,۵۴۱,۷۲۲	۴,۶۰۵,۶۵۲,۲۸۶	۱,۸۵۷,۹۴۰	۱۵,۷۹۰,۷۷۰	۵۹۴,۵۲۱	۱۶,۶۸۷,۷۴۲	۸,۷۰۲,۰۸۹,۲۵۲	۴,۵۷۲,۱۷۲,۷۷۴
۲۵,۹۰۲,۸۴۹,۱۵۰	۲۹,۴۱۰,۴۴۲,۸۶۰	-	-	-	۱۰,۲۲,۷۵۹,۸۶۰	۲۵,۹۰۲,۸۴۹,۱۵۰	۲۸,۲۸۶,۶۸۴,۰۰۰
۵۹,۰۲۰,۰۳۵,۲۳۸	۲۷,۳۹۴,۲۵۵,۲۹۴	۲۵,۰۰۶,۲۴۱,۶۲۱	۲۵,۸۲۷,۶۸۷,۵۸۴	۲۴,۰۲۲,۷۹۳,۶۱۷	۱,۵۵۶,۵۶۷,۷۱۰	-	-
۸۱۰,۲۶۲,۰۴۴	۲۳,۶۸۲,۲۸۵	۵۸,۲۶۷,۶۳۵	۲,۹۹۲,۸۲۶	۲۴۸,۲۶۲,۳۸۴	۱۳,۴۷۰,۸۵۲	۵۰۳,۲۳۱,۰۲۵	۱۷,۲۱۷,۶۰۷
۱۴,۱۱۶,۹۸۴	۱,۰۵۷,۲۴۴,۰۸۲	-	۲۱۰,۴۱۷,۵۶۲	-	۲۱۰,۴۱۷,۵۶۲	۱۴,۱۱۶,۹۸۴	۶۲۶,۴۹۸,۹۶۰
۷۰۵,۸۵۷,۸۷۵,۳۹۴	۱,۴۵۶,۹۱۲,۴۰۸,۹۹۸	۲۵,۰۶۶,۳۶۷,۱۹۶	۵۵,۵۰۷,۱۱۳,۳۸۴	۴۷,۴۳۵,۸۷۱,۶۱۵	۴۴,۲۸۳,۲۴۱,۳۷۲	۶۲۳,۳۵۵,۶۳۶,۵۸۲	۱,۳۵۵,۱۲۲,۰۵۴,۲۲۲
دارایی ها :							
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام							
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی							
حساب های دریافتی							
جاری کارگزاران							
موجودی نقد							
سایر دارایی ها							
جمع دارایی ها							
بدهی ها :							
جاری کارگزاران							
پرداختی به ارکان صندوق							
سایر حساب های پرداختی و ذخایر							
جمع بدهی ها							
خالص دارایی ها							
-	-	۶۸۴,۳۵۴	۷۲۲,۴۰۲	۱,۵۳۶,۷۴۶	۱,۴۲۶,۱۴۹	-	-

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارینگ
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی
 الف- خالص دارایی های تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۳۰,۷۰۵,۳۳۸,۹۲۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۱۸۵,۹۱۵,۵۵۸	۳,۱۹,۶۷۴,۵۵۲,۸۲۸	۱۹,۳۰۹,۱۷۵,۶۶۵	۹۷,۹۳۳,۶۹۶,۵۶۱	۶۱۱,۳۶۶,۰۷۰,۳۵۵	۱,۳۸۲,۹۱۱,۰۴۱,۱۸۹	جمع و نقل از صفحه قبل	۱۴,۰۲۰,۶۱۳
۸,۷۰۵,۱۳۶,۷۵۲	۶,۶۲۳,۶۹۰,۳۶۵	۰	۵۹۲,۵۲۱	۱۸,۰۳۸,۱۰۹	۸,۷۰۵,۵۴۱,۷۲۳	۶,۶۰۵,۶۵۲,۲۸۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	
۲۵,۹۰۰,۳۸۹,۱۵۰	۳۹,۷۵۰,۹۲۵,۵۳۱	۱۰,۳۲۰,۹۹۱,۶۷۱	۰	۰	۲۵,۹۰۰,۳۸۹,۱۵۰	۲۹,۴۱۰,۴۳۳,۸۶۰	سرمایه گذاری در سوره و گواهی سپرد بانکی	
۹۴,۹۴۰,۹۱۵,۵۸۳	۶۶,۹۳۱,۶۹۸,۹۲۲	۱۲,۴۰۳,۵۵۶,۰۳۳	۳۵,۹۱۰,۳۸۰,۳۴۵	۱۶,۱۲۳,۸۳۷,۱۰۵	۵۹,۰۳۰,۰۰۰,۳۵,۳۲۸	۳۷,۳۳۴,۳۵۵,۲۲۴	حساب های دریافتی	
۸۱۹,۶۱۵,۶۹۰	۴۹۱,۰۴۹,۵۱۰	۰	۹,۳۳۳,۶۶۶	۱۵,۲۲۳,۶۶۶	۸۱۰,۲۶۲,۰۲۴	۳۳,۶۸۲,۳۸۵	جاری کارگزاران	
۱۲,۱۱۶,۹۸۴	۱,۳۵۳,۶۵۵,۳۵۸	۸۱,۵۲۶,۳۳۳	۰	۲۱۴,۷۹۵,۴۰۱	۱۲,۱۱۶,۹۸۴	۱,۰۵۷,۳۳۴,۰۸۶	سودهای نقد	
۷۶۱,۸۷,۳۷۹,۵۸۱	۱,۹۱۲,۷۱۷,۶۶۶,۳۲۵	۳۲۳,۵۰۰,۴۲۷,۷۶۵	۵۵,۳۲۹,۵۰۴,۱۸۷	۱۱۴,۳۰۴,۷۸۹,۶۶۲	۸۰۲,۹۶۴,۳۸۷,۴۹۱	۱,۴۵۴,۹۱۲,۴۰۸,۹۹۸	سایر دارایی ها	
جمع دارایی ها								
۲۵۵,۳۳۳,۶۷۶,۶۴۸	۱,۳۳۳,۲۰۷,۴۷۶,۹۹۰	۰	۰	۰	۲۵۵,۳۳۳,۶۷۶,۶۴۸	۱,۳۳۳,۲۰۷,۴۷۶,۹۹۰	بدهی ها:	
۲,۹۹۳,۹۹۸,۸۴۹	۵,۱۵۳,۰۰۰,۹۹۰	۲,۱۲۳,۳۲۶,۹۱۴	۳۳۶,۱۱۳,۶۰۶	۶۸۷,۵۸۴,۷۵۱	۲,۷۵۷,۸۲۵,۲۲۳	۲,۵۳۲,۶۹۸,۲۶۵	جاری کارگزاران	
۸۷۳,۲۶۰,۳۰۹	۲,۱۸۶,۶۹۷,۶۲۵	۳۳۳,۷۲۰,۱۵۳	۱۱۳,۳۸۴,۵۸۰	۳۰۴,۳۲۵,۲۶۱	۷۵۱,۷۷۵,۷۲۹	۱,۶۵۸,۰۰۰,۵۱,۵۶۲	پرداختی به از کان صندوق	
۲۵۹,۲۰۰,۸۸۵,۶۰۶	۱,۳۳۰,۵۶۲,۵۸۴,۳۸۵	۲,۳۶۷,۰۷۷,۶۶۶	۳۴۹,۶۰۸,۱۸۶	۷۹۲,۵۱۰,۴۲۲	۲۵۸,۸۵۱,۲۷۷,۶۲۰	۱,۳۳۷,۳۸۸,۰۲۶,۸۴۷	سایر حساب های پرداختی و ذخایر	
۵۰۱,۸۸۶,۴۹۳,۹۷۵	۶۸۲,۱۷۰,۰۴۱,۸۴۰	۳۴۱,۱۳۳,۳۸۰,۶۹۹	۵۴,۸۷۹,۸۹۶,۰۰۱	۱۱۳,۵۱۲,۲۷۸,۹۹۰	۵۴۴,۱۱۰,۰۰۰,۰۷۱	۳۲۷,۵۲۴,۳۸۲,۱۵۱	جمع بدهی ها	
۹۰۷,۰۰۰	۶۲۱,۵۲۲	۸۴۰,۳۲۰	۷۵۸,۶۷۰	۷۲۳,۶۱۶	-	-	خالص دارایی ها	
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری								



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارایی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

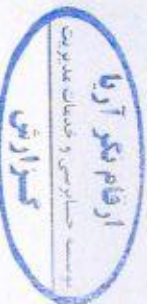
زمان	عناصرتوجهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	عناصرتوجهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	عناصرتوجهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	عناصرتوجهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	عناصرتوجهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	عناصرتوجهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	عناصرتوجهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
درآمدها:							
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷,۶۷۰,۳۳۱,۶۰۹	(۵,۲۳۳,۳۱۹,۶۲۱)	۱۶,۴۳۷,۰۱۱,۹۸۸	(۳,۵۵۹,۵۹۲,۳۸۰)	۱۶,۶۰۷,۸۱۹,۹۷۷	۱۶,۶۰۷,۸۱۹,۹۷۷	۲۶,۸۵۳,۶۴۲,۵۶۶
سود (زیان) تحقق یافت نگهداری اوراق بهادار	(۳۳,۶۰۰,۴۹۹,۳۲۳)	(۱۵۵,۷۲۹,۵۸۰,۷۸۱)	(۱۳,۵۸۲,۲۹۹,۳۵۰)	(۱۳۳,۳۴۹,۹۹۳,۱۷۷)	(۱۱,۵۸۲,۳۲۷,۲۰۱)	(۳۳,۶۰۰,۴۹۹,۳۲۳)	۱۳۷,۷۸۹,۷۷۴
سود سهام	۵۱۷,۰۰۰	۱۶۵,۱۷۷,۱۱۴	۱۶۰,۳۷۷	۱۶۰,۳۷۷		۱۶۶,۷۱۸,۸۱۷	۳۸۲,۵۷۰
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا اقسام حساب	۲,۶۵۳,۳۵۳,۳۰۶	۱۳,۶۳۱,۵۳۸,۶۶۴	۲,۳۹۸,۷۱۶,۳۲۴	۲,۳۹۸,۷۱۶,۳۲۴	۲,۳۸۲,۸۳۳,۸۵۰	۲,۳۸۲,۸۳۳,۸۵۰	۷,۱۴۸,۹۷۶,۸۷۰
سایر درآمدها	(۷۳,۶۸۶,۶۵۵,۷۷۷)	(۵۵۰,۸۶۷,۱۵۳,۷۸۵)	۲۷,۰۰۰,۶۶۰,۶۶۸	(۱۵۵,۰۶۶,۶۶۶)	(۵۰۸,۵۲۹,۵۷۷,۹۹۵)	(۶۹,۹۷۱,۳۳۳,۹۹۱)	۳۴,۱۵۰,۷۹۲,۷۸۰
جمع درآمدها	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۵۱۹,۳۹۹,۳۹۹)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۵۱۹,۳۹۹,۳۹۹)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)
هزینه:							
هزینه کارمزد اکان	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)
سایر هزینه ها	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)
هزینه های مالی	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)
سود (زیان) خالص	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)٪	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)٪	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)٪	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)٪	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)٪	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)٪	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)٪	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)٪	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)٪	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)٪	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)٪	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)٪	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰,۶۳۳)٪



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل	شرکت سرمایه گذاری ملت	شرکت سرمایه گذاری ملت	شرکت تولیدی مهرازم	شرکت تولیدی مهرازم	جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳,۳۳۴,۵۱۸,۷۹۹	(۲,۹۰۵,۶۵۵,۴۰۵)	(۲۴۹,۳۲۰,۰۰۴)	۳,۹۵۳,۸۹۱,۸۸۴	۶,۳۱۳,۲۰۶,۱۹۴	۱,۸۸۲,۷۷۲,۱۷۳	۱۷,۴۷۰,۴۲۳,۶۰۹	(۸,۷۴۲,۳۱۹,۴۴۲)
(۱۰۰,۷۳۴,۳۱۵,۰۴۹)	(۱۴۲,۳۳۱,۹۱۱,۱۳۲)	(۳۵۳,۶۹۰,۹۱۶)	(۸۶۳,۷۲۴,۱۳۴)	(۶,۷۷۰,۰۰۳,۸۹۱)	(۵,۷۴۶,۷۰۶,۸۱۷)	(۹۳,۶۱۰,۴۹۹,۲۴۴)	(۱۵۵,۷۲۱,۴۸۰,۱۸۱)
۳۱۲,۰۱۳,۳۳۸	۱,۰۲۳,۷۵۹,۸۶۰	-	-	۳۱۲,۰۱۳,۳۳۸	۱,۰۲۳,۷۵۹,۸۶۰	-	-
۵۱,۷۰۰	۱۶۵,۱۵۱,۶۶۸	-	۱۷,۱۶۰	-	۱۷,۳۱۴	۵۱,۷۰۰	۱۶۵,۱۱۷,۱۹۴
۲,۴۵۳,۳۵۹,۲۰۶	۱۳,۶۰۸,۱۳۸,۶۶۴	-	-	-	۱۷۶۶۰,۰۰۰۰۰	۲,۴۵۳,۳۵۹,۲۰۶	۱۳,۴۳۱,۵۲۸,۶۶۴
(۷۴,۶۳۴,۳۷۲,۱۱۶)	(۱۵۰,۴۴۰,۵۲۶,۳۴۵)	(۸۰۳,۰۱۰,۹۲۰)	۳,۰۹۰,۱۸۴,۹۱۰	(۱۲۴,۶۰۵,۴۶۹)	(۲,۶۶۳,۵۵۷,۴۷۰)	(۷۲,۶۸۶,۶۵۵,۷۲۷)	(۱۵۰,۸۶۷,۱۵۳,۷۸۵)
جمع درآمدها:							
سود فروش اوراق بهادار							
سود بان (صندوق) - نمانده نگهداری اوراق بهادار							
سود سهام							
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب							
سایر درآمدها							
جمع درآمدها							
هزینه:							
(۴,۷۳۸,۹۱۱,۳۹۹)	(۴,۵۴۴,۰۹۲,۴۴۴)	(۱۵۰,۹۸۷,۸۷۲)	(۳۳۳,۱۹۲,۱۱۴)	(۳۵۳,۶۷۲,۷۹۴)	(۴۴۶,۰۵۸,۱۳۷)	(۴,۳۳۴,۳۵۰,۶۳۳)	(۳,۸۷۴,۸۲۲,۱۹۳)
(۴,۵۵۱,۵۳۲,۵۳۳)	(۱,۴۴۴,۰۵۶,۴۸۰)	(۲۳۵,۶۰۵,۴۱۴)	(۳۷۷,۰۲۹,۳۲۵)	(۳۲۹,۳۳۷,۷۹۸)	(۲۷۷,۳۰۴,۳۷۸)	(۴,۰۹۶,۵۸۹,۳۱۱)	(۸۷۹,۷۲۲,۷۷۷)
(۸۳,۹۲۴,۷۱۵,۹۳۸)	(۱۵۶,۲۱۸,۶۷۵,۲۶۹)	(۱,۱۷۹,۶۰۴,۳۰۶)	۲,۵۸۹,۹۶۳,۴۷۱	(۷۲۷,۶۱۶,۰۶۱)	(۲,۳۸۶,۹۱۹,۹۸۵)	(۸۲,۰۱۷,۴۹۵,۶۷۱)	(۱۵۵,۶۳۱,۷۱۸,۷۵۵)
(۴۰,۸۷۹,۶۵۳,۸۵۴)	(۹۰,۶۶۳,۵۰۱,۰۵۰)	(۳۸,۱۷۰,۳۱۵)	-	(۴۶,۶۳۰,۷۴۲)	-	(۴۰,۷۹۴,۸۵۲,۷۹۵)	(۹۰,۶۶۳,۵۰۱,۰۵۰)
(۱۲۴,۸۰۴,۳۶۹,۷۹۰)	(۲۴۷,۰۸۲,۱۷۶,۳۱۹)	(۱,۳۱۷,۷۷۴,۵۲۱)	۲,۵۸۹,۹۶۳,۴۷۱	(۷۷۴,۲۴۶,۸۰۳)	(۲,۳۸۶,۹۱۹,۹۸۵)	(۱۲۲,۸۱۲,۳۴۸,۴۶۶)	(۲۴۶,۲۸۵,۲۱۹,۸۰۵)
-	-	-۱۱,۴۲٪	۵,۵۷٪	-۲,۴۴٪	-۷,۲۱٪	-	-
-	-	-۱۲,۶۵٪	۴,۷۱٪	-۲,۳۶٪	-۷,۷۵٪	-	-



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فارین
 پادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره نش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

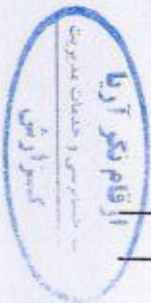
ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
جمع	جمع	جمع	شرکت سالمین	شرکت ایرانییت	شرکت ایرانییت	جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶,۸۱۷,۰۹۶,۰۸۳	۸۲۷,۰۸۹,۱۶۰	(۳۰,۷۲,۹۷۸,۰۵۲)	۳,۵۶۲,۵۷۷,۲۸۴	۶۸,۰۷,۷۲۲,۶۱۷	۲۳,۳۳۴,۵۱۸,۷۹۹	(۲,۹۰۵,۶۵۵,۲۰۵)	
(۱۰۴,۳۶۵,۸۷۸,۸۷۵)	(۲۴۷,۱۴۰,۵۵۹,۰۰۴)	(۶۹,۸۲۲,۸۶۱,۸۵۲)	(۴,۰۳۱,۶۶۳,۸۲۶)	(۱۴,۹۸۵,۱۸۶,۸۲۰)	(۱۰۰,۰۳۴,۳۱۵,۰۴۹)	(۱۶۲,۳۳۱,۹۱۱,۱۳۳)	
۳۱۲,۰۱۳,۳۲۸	۱۱,۳۶۴,۵۵۱,۵۳۱	۱,۰۰۳,۴۰۰,۶۹۱,۵۷۱	.	.	۳۱۲,۰۱۳,۳۲۸	۱,۰۰۳,۴۰۰,۶۹۱,۵۷۱	
۵۱,۷۰۰	۱۶۵,۱۶۹,۳۱۴	.	.	۱۷,۵۲۶	۵۱,۷۰۰	۱۶۵,۱۵۱,۶۶۸	
۳,۴۵۳,۳۵۹,۲۰۶	۱۳,۸۲۵,۰۹۸,۰۱۲	.	.	۲۱۶,۹۶۹,۳۲۸	۲,۴۵۳,۳۵۹,۲۰۶	۱۳,۶۰۸,۱۲۸,۶۶۴	
(۷۵۱,۳۰۳,۵۸۸,۶۵۸)	(۳۲,۹۵۸,۹۵۱,۸۸۷)	(۶۲,۵۵۷,۳۴۸,۱۳۳)	(۴۶۹,۰۸۶,۵۴۲)	(۷,۹۶۱,۰۷۷,۲۰۹)	(۷۴,۶۳۴,۳۷۲,۱۱۶)	(۱۵۰,۴۴۰,۵۲۶,۳۲۵)	
(۵۰,۶۵۸,۰۸۵,۵)	(۷,۲۸۶,۷۹۷,۵۵۱)	(۳,۱۶۲,۳۳۳,۶۱۴)	(۳۲۶,۸۹۷,۲۶۶)	(۵۷۹,۳۷۱,۱۹۳)	(۴,۷۲۸,۹۱۱,۳۹۹)	(۴,۵۴۴,۰۹۲,۴۴۴)	هزینه:
(۴,۷۲۳,۳۰۴,۷۲۹)	(۱,۸۶۴,۶۶۹,۰۶۱)	(۱۴۵,۹۳۷,۵۵۴)	(۳۲۱,۷۷۲,۲۰۶)	(۳۸۴,۶۷۵,۱۲۷)	(۴,۵۵۱,۵۲۲,۵۳۳)	(۱,۴۳۴,۵۶۰,۴۸۰)	هزینه کارمزد از کان سایر هزینه ها
(۸۴,۹۴۲,۶۷۱,۹۸۲)	(۳۳,۰۱۰,۴۱۸,۱۹۹)	(۶۲,۸۶۶,۶۱۹,۳۰۱)	(۱,۰۱۷,۷۵۶,۰۴۴)	(۸,۸۲۵,۱۲۳,۶۲۹)	(۸۳,۹۴۴,۷۱۵,۹۲۸)	(۱۵۶,۴۱۸,۶۷۵,۳۶۹)	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۴۰,۸۹۳,۲۵۷,۶۳۳)	(۹۰,۶۶۳,۵۰۱,۰۵۰)	.	(۱۲,۷۰۳,۷۸۱)	.	(۴۰,۸۹۳,۶۵۳,۸۵۲)	(۹۰,۶۶۳,۵۰۱,۰۵۰)	هزینه های مالی
(۱۲۵,۸۳۵,۸۲۹,۶۱۵)	(۳۲۰,۷۷۳,۹۱۹,۳۴۹)	(۶۴,۸۶۶,۶۱۹,۳۰۱)	(۱,۰۳۱,۵۵۹,۸۲۵)	(۸,۸۲۵,۱۲۳,۶۲۹)	(۱۲۴,۰۸۰,۶۳۹,۷۹۰)	(۲۴۷,۰۸۲,۱۷۶,۳۱۹)	سود (زیان) خالص
-۳۷.۱٪	-۴۸.۸٪	-۱۸.۰٪	-۲.۶٪	-۹.۶٪			
-۳۲.۷٪	-۴۶.۲٪	-۱۸.۸٪	-۲.۸٪	-۷.۷٪			



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
 باادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

ج- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

شماره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		شماره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		شماره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		شماره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		شماره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		شماره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک		صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک		صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک		صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک		صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک		صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک		
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	
۳۵,۰۰۰	۱۹,۴۱۸,۶۳۷,۰۵۱	۳۵,۰۰۰	۲۲,۴۵۶,۲۲۲,۵۱۹	۳۷۸,۵۵۷	۳۲۲,۰۱۴,۲۸۲,۵۰۲	۳۲۴,۰۵۰	۲۵۳,۶۶۱,۸۰۸,۹۰۷	۴۱۳,۵۵۷	۲۶۱,۲۲۲,۹۲۰,۵۵۵	۳۷۱,۰۵۰	۲۷۶,۱۳۸,۰۵۲,۴۲۶	خالص دارایی ملا واحدهای سرمایه گذاری (اول دوره)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲,۵۰۷	۴۲,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴۲,۵۰۷	۴۲,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۰	۱۱,۱۱۴,۵۲۴,۹۱۰	۰	(۲,۵۰۲,۱۵۹,۷۹۳)	۰	(۳۲,۹۷۴,۰۱۳,۵۷۹)	۰	(۱۱۳,۷۲۷,۲۰۰,۸۲۴)	۰	(۲۲,۸۶۱,۲۸۸,۶۶۹)	۰	(۱۱۶,۲۲۹,۵۶۰,۶۱۷)	سود (زیان) خالص
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۴۹۲,۱۹۶,۲۰۳	۰	۰	۰	۷,۴۹۲,۱۹۶,۲۰۳	تعدیلات
۳۵,۰۰۰	۳۰,۵۳۱,۱۶۱,۹۶۱	۳۵,۰۰۰	۱۹,۹۵۴,۰۸۲,۷۲۶	۳۷۸,۵۵۷	۳۰۸,۰۴۰,۲۶۹,۹۲۵	۳۷۸,۵۵۷	۲۸۹,۹۳۲,۶۰۴,۱۸۶	۴۱۳,۵۵۷	۲۲۸,۵۷۱,۴۳۱,۸۸۶	۴۱۳,۵۵۷	۳۰۹,۸۸۷,۶۸۸,۰۱۲	خالص دارایی ملا واحدهای سرمایه گذاری (پایان دوره)



ج- صورت گردش خاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

شماره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		شماره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		شماره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		شماره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
جمع		جمع		جمع و نقل از صفحه قبل		جمع و نقل از صفحه قبل	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۳۳۸,۴۳۱,۱۹۴,۳۶۴	۳,۵۱,۰۷۳	۵۰۱,۸۸۶,۶۹۲,۹۷۵	۵۵۳,۳۳۸	۳۳۸,۴۳۱,۱۹۴,۳۶۴	-	۵۰۱,۸۸۶,۶۹۲,۹۷۵	۵۵۳,۳۳۸
۶۰,۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۳۶۳	۶۱۱,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۱,۰۳۴	۶۰,۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۳۶۳	۶۰,۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۳۶۳
-	-	(۸۵,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۵,۸۹۰)	-	-	(۸۵,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۵,۸۹۰)
(۱۲۵,۸۷۵,۸۷۹,۶۹۵)	-	(۳۲,۰۷۷۳,۹۱۹,۳۳۹)	-	(۱۲۵,۸۷۵,۸۷۹,۶۹۵)	-	(۳۲۰,۸۶,۵۳۳,۸۸۶)	-
۱۰,۶۳۶,۰۹۱,۳۱۹	-	(۳۲,۰۸۶,۵۳۳,۸۸۶)	-	۱۰,۶۳۶,۰۹۱,۳۱۹	-	(۳۲,۰۸۶,۵۳۳,۸۸۶)	-
۳۸۲,۴۸۲,۴۵۶,۰۶۸	۵۱۱,۳۳۶	۶۸۲,۱۷۰,۰۶۱,۸۴۰	۱,۰۷۸,۴۹۲	۳۸۲,۴۸۲,۴۵۶,۰۶۸	۶۰,۶۰۰	۳۸۲,۴۸۲,۴۵۶,۰۶۸	۶۷۲,۴۹۲
		۳۹۱,۳۳۳,۳۸۰,۶۹۹	۶۰,۶۰۰	۳۹۱,۳۳۳,۳۸۰,۶۹۹	۶۰,۶۰۰	۳۹۱,۳۳۳,۳۸۰,۶۹۹	۶۷۲,۴۹۲

