

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

به انضمام صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳



گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

اظهار نظر

۱) صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۹ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یادشده، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبانی اظهار نظر

۲) حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبانی اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت‌های مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۳) 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 مبانی حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

به مجمع صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

۴) 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.
- 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 تداوم 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 باز بماند.
- 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.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

به مجمع صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

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

۵) موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه و ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیستهای ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زیر است:

۵-۱) مفاد ردیف ۷ و تبصره ۴ ماده ۴۵ اساسنامه به ترتیب در بارگذاری گزارش عملکرد مدیر صندوق و صورت‌های مالی حسابرسی نشده و گزارش عملکرد منتهی به دوره سه ماهه ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ و صورت‌های مالی و گزارش عملکرد منتهی به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ در تارنمای صندوق و سامانه کدالی ظرف مهلت مقرر.

۵-۲) مفاد ماده ۴۹ اساسنامه مبنی بر برگزاری مجمع حداقل ۹۰ روز قبل از پایان اعتبار مجوز فعالیت.

۵-۳) طبق 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 دوره مورد گزارش.

۵-۴) مفاد ماده ۵۵ اساسنامه در خصوص عدم فزونی میزان بدهی صندوق به میزان حداکثر ۵۰ درصد از ارزش خالص دارایی‌های صندوق.

۵-۵) مفاد بند ۷ امیدنامه صندوق مبنی بر رعایت تعهدات بازارگردانی برای خرید و فروش روزانه اوراق بهادار در برخی مقاطع دوره مورد گزارش.

۵-۶) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷ مدیریت نظارت بر نهاد های مالی در خصوص بارگذاری فایل xml حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز در برخی مقاطع زمانی.

۵-۷) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۰۷ مدیریت نظارت بر نهاد های مالی مبنی بر رعایت نسبت های جاری، بدهی و تعهدات بترتیب به میزان حداقل و حداکثر یک، در خصوص صندوق های سرمایه گذاری فراز داریک و اعتماد داریک و همچنین الزامات کفایت سرمایه صندوق بازارگردانی میزان داریک در نماد فراز، مبالغ بالای تسهیلات دریافتی و همچنین روند کاهشی NAV در نماد مذکور.

۵-۸) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص اجرای زیر ساخت پرداخت های الکترونیکی بطور کامل.

۵-۹) مفاد بند ۳ بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳ مدیریت نظارت بر نهاد های مالی در خصوص ارسال رونوشت های پاسخ چک لیست منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ به اداره بازرسی صندوق های سرمایه گذاری.

۵-۱۰) مفاد تبصره ۱ و ۲ ماده ۳۰ اساسنامه در خصوص بارگذاری لیست اسامی حاضرین و نیز صورت جلسه مجمع مورخ ۷ آذر ۱۴۰۳ در تارنمای صندوق ظرف مهلت مقرر.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

به مجمع صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

۱۱-۵) مفاد ماده ۵۷ اساسنامه در خصوص پرداخت کارمزد به مدیر در نمادهای منفی بدون تایید متولی نماد فراز و داریک.
۱۲-۵) مفاد ماده ۲۸ اساسنامه مبنی بر انتشار آگهی دعوت به مجمع صندوق در تاریخ‌های ۱۴۰۳/۰۲/۲۵ و ۱۴۰۳/۰۴/۲۴ حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع در تارنمای صندوق و سامانه کدال.

۶) در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورتهای مالی صندوق در خصوص هر گونه محدودیت در داراییهای صندوق از جمله تضمین و توثیق به نفع اشخاص ثالث طی سال مالی مورد گزارش، مورد بررسی و کنترل قرار گرفته است. با توجه به بررسیهای انجام شده، به مواردی حاکی از محدودیت در داراییهای صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص ثالث، برخورد نگردیده است.

۷) 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 نگردیده است.

۸) 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 بند ۶، به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی باشد، برخورد نگردیده است.

۹) 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.

۱۰) در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت‌های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین‌نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد‌های حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت، مشاهده نگردید.

۱۷ خرداد ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

ابوالفضل رضائی

۹۰۱۸۴۷

اسفندیار گرشاسبی

۸۰۰۶۶۹





میزان داریک

صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

با سلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی:

۴

اطلاعات کلی صندوق

۴

ارکان صندوق سرمایه گذاری

۵

مبنای تهیه صورت های مالی

۵-۸

خلاصه اهم رویه های حسابداری

۹ ۳۴

یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۱۲ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارینگ
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی ها
۸۰۲,۹۴۴,۸۳۶,۰۶۱	۱,۹۳۹,۱۴۳,۸۴۸,۸۶۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱,۲۴۲,۹۸۸,۷۹۴,۱۸۸	۶۶۰,۳۱۲,۶۲۸,۰۵۲	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله
۳,۳۳۲,۶۹۰,۵۳۰	۲۳,۶۸۱,۹۱۲,۴۵۴	۷	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۴۴,۶۸۰,۳۳۴,۹۱۱	۳۴,۳۹۷,۸۸۲,۶۷۹	۸	حساب های دریافتی
.	۲,۷۹۶	۹	سایر دارایی ها
۸۹,۹۱۳,۷۴۱	۲۵,۲۷۶,۱۸۷	۱۰	موجودی نقد
۲,۰۹۳,۹۳۶,۵۵۹,۴۳۱	۲,۶۵۶,۵۶۱,۵۵۱,۰۳۶		جمع دارایی ها
۴۴۱,۳۷۳,۹۵۶,۴۴۹	۱,۸۹۳,۳۹۶,۴۵۶,۷۷۹	۱۱	بدهی ها
۱۰,۸۶۳,۰۴۷,۶۶۸	۱۷,۳۰۹,۴۴۶,۰۲۵	۱۲	جاری کارگزاران
۲۰,۸۰۰,۲۲۴,۱۳۳	۲,۷۳۸,۴۶۳,۵۵۸	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۴۵۴,۳۱۷,۲۲۸,۲۴۰	۱,۹۱۳,۴۴۴,۳۶۶,۳۶۲		سایر پرداختی ها و ذخایر
۱,۶۳۹,۶۱۹,۳۳۱,۱۹۱	۷۴۳,۱۱۷,۱۸۴,۶۷۴	۱۴	جمع بدهی ها
۱۰,۵۳,۸۰۲	۴۰۵,۶۳۷		خالص دارایی ها
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲ (مبالغ به ریال)
درآمدها:		
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۳۵۳,۴۴۰,۶۱۳,۴۶۸)	۷۳۷,۵۴۹,۲۴۹,۴۰۰
۱۶ (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۲۳۷,۸۳۲,۷۱۱,۳۵۰)	(۱۹۳,۵۹۸,۲۰۴,۲۸۸)
۱۷ سود سهام	۵۳,۷۳۳,۴۷۲,۹۱۵	۲۷,۶۸۳,۲۰۶,۳۱۱
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی	۲۷۴,۷۷۴,۸۵۸	۲۴۲,۸۲۷,۳۷۸
۱۹ سایر درآمدها	۶۳,۰۱۰,۰۸۲,۰۲۰	۵۴,۲۵۱,۹۹۳,۶۳۳
جمع درآمدها	(۴۷۴,۲۵۴,۹۹۵,۰۲۵)	۶۲۶,۱۲۹,۰۷۲,۴۳۴
هزینه‌ها		
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۴۶,۶۶۸,۶۲۰,۸۸۴)	(۲۲,۴۲۴,۶۸۹,۶۵۸)
۲۱ سایر هزینه‌ها	(۶۸۵,۰۶۹۴,۱۹۵)	(۴,۸۴۱,۱۹۲,۰۸۸)
جمع هزینه‌ها	(۵۳۱,۷۳۳,۸۱۵,۰۷۹)	(۲۷,۲۶۵,۸۸۱,۷۴۶)
سود قبل از هزینه‌های مالی	(۵۲۷,۷۷۴,۳۱۰,۱۰۴)	۵۹۸,۸۶۳,۱۹۰,۶۸۸
هزینه‌های مالی	(۳۸۶,۴۶۱,۵۸۶,۹۳۷)	(۲۱۹,۵۵۶,۷۷۴,۳۶۶)
سود (زیان) خالص	(۹۱۴,۲۳۵,۸۹۷,۰۴۱)	۳۷۹,۳۰۶,۴۱۶,۳۲۲
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	(۹۹.۰۳)٪	۳۹٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۳)	(۱۲۲.۷۴)٪	۲۳.۲۵٪

صورت گردش خالص دارایی			
۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ
۱,۵۵۵,۹۰۸	۱,۶۳۹,۶۱۹,۳۳۱,۱۹۱	۵۵۳,۳۴۸	۵۰۱,۸۸۶,۴۹۳,۹۷۵
۱,۴۶۳,۲۳۱	۱,۴۶۳,۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۸,۳۸۶	۱,۳۲۸,۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰
(۹۸۷,۱۶۵)	(۹۸۷,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲۵,۸۲۶)	(۳۲۵,۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰)
.	(۹۱۴,۲۳۵,۸۹۷,۰۴۱)	.	۳۷۹,۳۰۶,۴۱۶,۳۲۲
.	(۲۵۸,۳۳۲,۲۴۹,۴۷۶)	.	(۲۴۴,۱۳۳,۵۷۹,۱۰۶)
۱,۸۳۱,۹۷۴	۷۴۳,۱۱۷,۱۸۴,۶۷۴	۱,۵۵۵,۹۰۸	۱,۶۳۹,۶۱۹,۳۳۱,۱۹۱

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در ابتدای سال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
سود (زیان) خالص
تعدیلات

- ۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = سود (زیان) خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
- ۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی‌های پایان سال

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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 صرفه‌جویی‌های 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، 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 (مدت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۰ تمدید شده است). 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 صورت های مالی، صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق 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 نزد مرجع ثبت شرکتها سه سال است که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۰ پایان خواهد یافت و مطابق مفاد ماده ۴۹ اساسنامه، دوره فعالیت آن قابل تمدید می‌باشد.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و براساس ماده ۳۰ اساسنامه، با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد. در مجمع صندوق دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، یک حق رای به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز دارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

واحدهای ممتاز تحت تملک		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد	درصد نسبت به کل واحدهای ممتاز
شرکت سیدگردان داریک پارس	۳۴,۳۰۰	۹۸٪
سیدرضا علوی	۳۵۰	۱٪
ابوالفضل شهرآبادی	۳۵۰	۱٪
جمع	۳۵,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق

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

۲-۳- متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران شریعتی قلهک کوچه شریف پلاک ۵

۲-۴- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ با شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس صندوق عبارت است از: تهران، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان غربی پلاک ۸۷



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار (شامل انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

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

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

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی 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 سرمایه‌پذیر 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 وبصورت روزانه به حساب درآمدهای صندوق منظور می‌گردد.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های 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 ۱ 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 ۲ درصد (۰.۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد (۰.۰۲) از سود سپرده‌ها و گواهی سپرده تا میزان مجاز سرمایه‌گذاری در آنها.
کارمزد متولی	سالانه سه در هزار (۰.۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۲,۴۳۰,۴۰۰,۰۰۰ ریال و حداکثر ۲,۷۷۷,۶۰۰,۰۰۰ ریال خواهد بود.
کارمزد حسابرس (بدون احتساب ارزش افزوده)	سالانه مبلغ ثابت ۱,۴۷۰ میلیون ریال برای سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه، حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با ارزش خالص دارایی بیش از ۵,۰۰۰ میلیارد ریال.
هزینه‌های تأسیس	معادل پانزده در ده هزار (۰.۰۰۱۵) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه بازارگردانی اوراق بهادار یا درآمد ثابت	هزینه پرداختی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبت.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها (بدون احتساب ارزش افزوده)	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب دو آیت ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ 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) و 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 ۷۶۰ 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 ۷۶۰ 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 مبالغ بیشتر از ۷۶۰ میلیارد ریال محاسبه می‌شود، و ۷۶۰ میلیارد ریال اول، در این محاسبه لحاظ نمی‌گردد. سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵ میلیارد ریال می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

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

۴-۷- 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 سالی 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 ۲۸ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال و صدور و ابطال اوراق بهادار باد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

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 ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۰-۴- تعهدات

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	۱۳۴,۳۷۵	۲,۶۸۷,۵۰۰	۱.۰٪
صندوق سرمایه‌گذاری فراز داریک	فراز	۱۹,۸۷۵	۳۹۷,۵۰۰	۳.۰٪
شرکت تولیدی مهرام	غمه‌را	۳۲,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰	۲.۵٪
شرکت سرمایه‌گذاری وملت	وملت	۲۷,۶۴۴	۵۵۲,۸۸۰	۳.۰٪
شرکت ایرانیت	سایرا	۲,۴۵۰	۴۹,۰۰۰	۳.۰٪
شرکت سالمین	غسالم	۵۹,۵۰۰	۱,۱۹۰,۰۰۰	۲.۵٪
توسعه سامانه‌های نرم افزاری نگین	توسن	۷۶,۳۸۵	۱,۵۲۷,۶۵۰	۳.۰٪
توسعه فن افزار توسن	فن افزار	۱۴۲,۹۰۳	۲,۸۵۸,۰۵۴	۳.۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		(مبالغ به ریال) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		درصد به کل دارایی‌ها
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۶۱۲,۶۵۵,۲۷۱,۵۷۲	۵۳۹,۹۱۴,۹۵۵,۳۶۱	۴۳۳,۲۰۱,۵۳۹,۰۹۶	۳۷۳,۹۶۷,۰۶۶,۱۶۱	۱۷,۸۶٪
سرمایه‌گذاریها	۵۹,۶۲۷,۵۱۵,۱۶۲	۶۳,۶۱۶,۱۸۲,۰۱۶	۱۳,۸۳۶,۲۸۲,۱۶۴	۱۳,۳۷۰,۹۰۸,۱۰۳	۰,۶۴٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۱۲۶,۶۹۹,۳۲۳,۱۱۸	۶۳,۷۰۵,۱۶۳,۲۵۱	۱۲۶,۶۹۹,۳۲۳,۱۱۸	۹۱,۷۹۴,۱۸۳,۳۶۰	۴,۳۸٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۱,۴۹۵,۳۳۷,۸۲۶,۴۹۷	۱,۲۷۱,۹۰۷,۵۴۸,۲۴۰	.	.	۰,۰۰٪
محصولات شیمیایی	.	.	۴۳۹,۲۷۰,۱۱۵,۳۰۲	۲۵۳,۵۱۳,۱۷۱,۶۹۸	۱۲,۱۱٪
استخراج کانه‌های فلزی	.	.	۶۵,۲۱۱,۸۴۸,۵۰۰	۷۰,۲۹۹,۵۰۶,۷۳۹	۳,۳۶٪
جمع	۲,۲۹۴,۳۱۹,۹۳۶,۳۵۰	۱,۹۲۹,۱۴۳,۸۴۸,۸۶۸	۱,۰۷۸,۲۱۹,۱۰۸,۰۸۰	۸۰۲,۹۴۴,۸۳۶,۰۶۱	۲۸,۳۵٪

۶- سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

صنعت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		(مبالغ به ریال) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		درصد به کل دارایی‌ها
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	
صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله	۶۵۷,۳۲۲,۸۲۳,۴۷۳	۶۶۰,۳۱۲,۶۲۸,۰۵۲	۱,۲۹۰,۶۹۸,۶۵۶,۲۷۴	۱,۲۴۲,۹۸۸,۷۹۴,۱۸۸	۵۹,۳۶٪
	۶۵۷,۳۲۲,۸۲۳,۴۷۳	۶۶۰,۳۱۲,۶۲۸,۰۵۲	۱,۲۹۰,۶۹۸,۶۵۶,۲۷۴	۱,۲۴۲,۹۸۸,۷۹۴,۱۸۸	۵۹,۳۶٪

آرقام نگر آریا

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(مبالغ به ریال) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۷-۱	۲۲,۶۸۱,۹۱۲,۴۵۴	۳,۲۳۲,۶۹۰,۵۳۰
	۲۲,۶۸۱,۹۱۲,۴۵۴	۳,۲۳۲,۶۹۰,۵۳۰

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۷-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	(مبالغ به ریال) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
بانک خاورمیانه ۱۰۰۹-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۷۴۴	۱۴۰۱/۰۶/۲۲	۲۲هرماه	۵٪	۲۲,۶۷۹,۴۱۲,۸۰۰	۰.۸۵٪	۳,۲۲۹,۶۰۸,۱۲۵	۰.۱۵٪	
بانک آینده ۰۲۰۳۸۱۱۳۹۴۰۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۲۳	۲۳هرماه	۵٪	۲,۴۹۹,۶۵۴	۰.۰۰٪	۳,۰۸۲,۴۰۵	۰.۰۰٪	
				۲۲,۶۸۱,۹۱۲,۴۵۴	۰.۸۵٪	۳,۲۳۲,۶۹۰,۵۳۰	۰.۱۵٪	



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۸- حساب‌های دریافتنی

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۱۲/۲۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
یادداشت	تنزیل نشده	درصد تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
۸-۱ سود سهام دریافتنی	۳۹,۴۸۶,۸۸۴,۵۰۰	۲۵٪	(۵۰,۸۹,۰۰۱,۸۲۱)	۳۴,۳۹۷,۸۸۲,۶۷۹	۴۴,۶۸۰,۳۲۴,۹۱۱
	۳۹,۴۸۶,۸۸۴,۵۰۰		(۵۰,۸۹,۰۰۱,۸۲۱)	۳۴,۳۹۷,۸۸۲,۶۷۹	۴۴,۶۸۰,۳۲۴,۹۱۱

۸-۱ سود سهام دریافتنی به شرح ذیل می‌باشد:

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	تنزیل نشده	درصد تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
توسعه فن افزار توس	۳۹,۴۸۶,۸۸۴,۵۰۰	۲۵٪	(۵۰,۸۹,۰۰۱,۸۲۱)	۳۴,۳۹۷,۸۸۲,۶۷۹	
صایع پتروشیمی تخت جمشید		۰٪			۴۴,۶۸۰,۳۲۴,۹۱۱
ایرانیت		۰٪			۳۲۶,۱۳۱,۱۶۱
جمع	۳۹,۴۸۶,۸۸۴,۵۰۰		(۵۰,۸۹,۰۰۱,۸۲۱)	۳۴,۳۹۷,۸۸۲,۶۷۹	۴۴,۶۸۰,۳۲۴,۹۱۱

۹- سایر دارایی‌ها

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

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال	مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
۰	۱,۷۹۴,۷۴۳,۱۷۰	(۱,۷۹۴,۷۴۰,۳۷۴)	۰	۰	۰
۰	۲,۷۹۴,۷۴۳,۱۷۰	(۲,۷۹۴,۷۴۰,۳۷۴)	۰	۰	۰
جمع	۲,۷۹۴,۷۴۳,۱۷۰	(۲,۷۹۴,۷۴۰,۳۷۴)	۰	۰	۰

۱۰- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
حساب جاری ۱-۳۴۶۹۴۴۴-۸۰۹-۴۰- بانک سامان - میرداماد	۲۳,۲۰۶,۵۸۷		۸۸,۳۴۶,۵۴۱		
حساب جاری ۰۱۰۰۸۵۳۷۹۰۰۳- بانک آینده - ظفرشرقی	۲,۰۶۹,۶۰۰		۱,۵۶۷,۲۰۰		
جمع	۲۵,۲۷۶,۱۸۷		۸۹,۹۱۳,۷۴۱		

۱۱- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) پایان سال	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال	گردش بدهکار
(۴۴۱,۳۷۳,۹۵۶,۴۴۹)	۹۴,۳۰۵,۷۵۹,۰۵۲,۷۷۰	(۹۵,۷۳۴,۱۶۴,۰۴۲,۶۷۶)	(۱,۸۶۹,۷۷۸,۹۴۶,۳۵۵)	(۴۴۱,۳۷۳,۹۵۶,۴۴۹)	۹۴,۳۰۵,۷۵۹,۰۵۲,۷۷۰
	۱,۸۵۰,۳۲۰,۱۶۶,۵۵۷	(۱,۸۷۳,۸۳۷,۶۷۶,۹۸۱)	(۳۳,۶۱۷,۵۱۰,۴۲۴)		۱,۸۵۰,۳۲۰,۱۶۶,۵۵۷
(۴۴۱,۳۷۳,۹۵۶,۴۴۹)	۹۶,۱۵۵,۹۷۹,۲۱۹,۳۲۷	(۹۷,۶۰۸,۰۰۱,۷۱۹,۶۵۷)	(۱,۸۹۳,۳۹۶,۴۵۶,۷۷۹)	(۴۴۱,۳۷۳,۹۵۶,۴۴۹)	۹۶,۱۵۵,۹۷۹,۲۱۹,۳۲۷

شرکت کارگزاری بانک سامان

شرکت کارگزاری تامین سرمایه تعادن

جمع



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۹,۸۰۲,۳۷۱,۹۰۹	۱۵,۵۷۶,۹۶۲,۹۰۹
۳۴۸,۱۱۰,۷۳۶	۷۷۲,۷۳۹,۶۱۶
۷۱۲,۵۶۵,۰۲۳	۹۵۹,۷۴۳,۵۰۰
۱۰,۸۶۳,۰۴۷,۶۶۸	۱۷,۳۰۹,۴۴۶,۰۲۵

کارمزد مدیر صندوق - سیدگردان داریک یارس - کارمزد مدیر صندوق
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران - کارمزد متولی صندوق
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا - حق الزحمه حسابرسان صندوق
جمع

۱۳- سایر پرداختی‌ها و ذخایر

(مبالغ به ریال)	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱,۵۸۰,۰۸۸,۵۲۸	۲,۴۲۷,۵۵۲,۱۴۹
۵۰۰,۱۳۵,۵۹۵	۳۱۰,۹۱۱,۴۰۹
۲,۰۸۰,۲۲۴,۱۲۳	۲,۷۳۸,۴۶۳,۵۵۸

شرکت گروه رایانه تدبیر پرداز
ذخیره کارمزد تصفیه
جمع

۱۴- خالص دارایی‌ها

(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تعداد	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تعداد
۱,۶۰۲,۷۳۶,۲۵۲,۸۹۲	۱,۵۲۰,۹۰۸	۷۲۸,۹۱۹,۸۷۵,۳۹۸	۱,۷۹۶,۹۷۴
۳۶,۸۸۳,۰۷۸,۳۰۰	۳۵,۰۰۰	۱۴,۱۹۷,۳۰۹,۲۷۶	۳۵,۰۰۰
۱,۶۳۹,۶۱۹,۳۳۱,۱۹۱	۱,۵۵۵,۹۰۸	۷۴۳,۱۱۷,۱۸۴,۶۷۴	۱,۸۳۱,۹۷۴

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارینگ

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	(مبالغ به ریال)
۱۵-۱	(۱۰۸,۴۳۴,۲۶۴,۱۰۲)	۷۵۲,۵۷۰,۵۶۳,۶۵۳	سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۵-۲	(۲۴۴,۹۹۸,۹۹۱,۱۴۶)	(۱۵۰,۲۱۳,۲۱۴,۲۵۳)	(زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱۵-۳	(۷,۳۵۸,۳۲۰)	.	(زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
	(۳۵۳,۴۴۰,۶۱۳,۴۶۸)	۷۲۷,۵۴۹,۲۴۹,۴۰۰	

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	(مبالغ به ریال)
							سال ۱۴۰۲
توسعه فن افزار توسن	۴۸,۱۹۸,۳۲۴	۲۶۱,۵۱۵,۲۷۱,۷۶۰	(۲۲۲,۱۶۱,۸۸۹,۰۱۴)	(۷۴,۹۴۶,۸۷۸)	۳۹,۲۷۸,۴۳۵,۸۶۸	.	.
سرمایه‌گذاری ملت	۱,۱۸۴,۲۱۵	۴,۵۰۸,۱۷۹,۲۵۵	(۴,۲۲۶,۹۰۴,۰۶۵)	(۳,۴۲۶,۱۰۵)	۲۷۷,۸۴۹,۰۸۵	.	۲,۸۳۹,۸۶۸,۷۲۳
توسعه معادن کرومیت کاوندگان بنا	۱۱۴,۹۸۲,۳۶۴	۱,۲۹۹,۷۳۶,۳۴۹,۴۴۰	(۱,۴۲۸,۱۸۱,۳۹۳,۶۷۰)	(۴۳۹,۴۹۳,۷۱۶)	(۱۳۸,۸۸۴,۵۳۷,۹۴۶)	.	۷۵۸,۵۸۴,۸۵۲,۹۴۹
توسعه سامانه‌ی نرم افزاری نگین	۶,۷۱۲,۰۷۷	۳۷,۲۸۳,۹۲۰,۸۶۴	(۳۶,۹۷۳,۹۰۷,۳۲۵)	(۲۸,۳۳۵,۳۵۰)	۲۸۱,۶۷۸,۱۸۹	.	.
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۳۵,۴۸۳,۳۵۵	۲۴۴,۱۲۵,۴۸۲,۴۰۰	(۲۵۳,۵۱۳,۱۷۱,۶۹۸)	.	(۹,۴۸۷,۶۸۹,۲۹۸)	.	.
تولیدی مهرام	.	.	.	.	.	.	(۲,۷۷۶,۴۷۷,۶۲۳)
سالمین	.	.	.	.	.	.	(۱۱,۷۶۵,۱۱۹,۸۷۷)
ایرانیت	.	.	.	.	.	.	۵,۶۸۷,۴۳۹,۴۷۱
جمع	۱,۸۴۷,۱۶۹,۲۰۳,۷۱۹	(۱,۹۵۵,۰۵۷,۲۶۵,۷۷۲)	(۵۴۶,۲۰۲,۰۴۹)	.	(۱۰۸,۴۳۴,۲۶۴,۱۰۲)	.	۷۵۲,۵۷۰,۵۶۳,۶۵۳

ارقام نگر آریا

سند حسابداری و خدمات مدیریت

گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارینگ

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

(مبالغ به ریال)		سال ۱۴۰۳					تعداد	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	سود (زیان) فروش		
۷,۴۵۳,۷۰۴,۳۶۴	۵,۲۲۷,۷۹۷,۶۵۹	.	(۹۰,۰۷۳,۲۶۲)	(۴۷۵,۰۷۳,۰۱۷,۰۷۹)	۴۸۰,۳۹۰,۸۸۸,۰۰۰	۱۳,۷۱۲,۰۰۰		صندوق اندیشه و رزان صباتامین - د
.	۱,۰۳۲,۷۵۷,۳۹۴	.	(۲۴,۴۷۲,۷۴۵)	(۱۳۹,۴۶۴,۳۶۹,۹۶۱)	۱۳۰,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰		صندوق سرمایه‌گذاری توسعه فولاد- ثابت
.	۷,۸۱۹,۵۴۲,۵۳۰	.	(۴۰,۳۴۲,۴۷۰)	(۲۰۷,۳۰۰,۱۱۵,۰۰۰)	۲۱۵,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰		صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت اطمینان هیوا- د
(۷۹,۹۶۰,۶۶۴,۵۲۸)	۶,۶۱۶,۴۸۷,۸۷۸	.	(۱۵۷,۰۱۷,۸۴۱)	(۷۴۴,۵۹۲,۳۳۶,۳۸۳)	۷۵۱,۳۶۵,۸۴۲,۱۰۲	۳۴,۷۲۲,۱۰۰		صندوق سرمایه‌گذاری سهام فراز دارینگ- س
۵۱,۳۱۱,۵۴۳,۳۲۰	(۲۶۵,۶۹۵,۵۷۶,۵۰۷)	.	(۱,۴۷۹,۳۰۶,۰۴۴)	(۵۹,۶۹۸,۰۷۶,۱۹۰,۱۰۴)	۵۹,۴۲۳,۸۵۹,۹۱۹,۶۴۱	۲,۶۸۴,۰۶۸,۸۹۷		صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد دارینگ- د
۱,۶۰۶,۴۳۳,۰۲۰	.	.	.	.	.	.		صندوق سرمایه‌گذاری درین بها بازار- د
۳,۳۰۰,۳۸۱,۴۶۷	.	.	.	.	.	.		صندوق سرمایه‌گذاری پایا تروت پویا- د
۱,۲۶۷,۳۸۸,۱۰۴	.	.	.	.	.	.		صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتی کوثر- د
(۱۵,۰۲۱,۳۱۴,۲۵۳)	(۲۴۴,۹۹۸,۹۹۱,۱۴۶)	.	(۱,۷۹۱,۳۱۲,۳۶۲)	(۶۱,۲۵۴,۵۰۶,۰۲۸,۵۲۷)	۶۱,۰۱۱,۳۹۸,۲۴۹,۷۴۳			جمع

۳-۱۵ (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب به شرح ذیل می‌باشد:

(مبالغ به ریال)		سال ۱۴۰۳					تعداد	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	سود (زیان) فروش		
.	(۷,۳۵۸,۲۲۰)	.	(۸,۰۸۲,۳۰۰)	(۱۱,۱۴۷,۲۷۵,۹۳۰)	۱۱,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰		اسناد خزانه - م - ۱۰ بودجه ۰۲ - ۵۱۱۱۲
.	(۷,۳۵۸,۲۲۰)	.	(۸,۰۸۲,۳۰۰)	(۱۱,۱۴۷,۲۷۵,۹۳۰)	۱۱,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰			جمع



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میران داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال ۱۴۰۳	(مبالغ به ریال) سال ۱۴۰۲
۱۶-۱ (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۲۶۰,۶۰۲,۱۱۷,۵۸۷)	(۱۴۵,۸۸۸,۳۳۵,۷۱۳)
۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲۲,۷۶۹,۴۰۶,۲۳۷	(۴۷,۷۰۹,۸۶۸,۵۷۵)
	<u>(۲۳۷,۸۳۲,۷۱۱,۳۵۰)</u>	<u>(۱۹۳,۵۹۸,۲۰۴,۳۸۸)</u>

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	(زیان) تحقق نیافته	(مبالغ به ریال) سال ۱۴۰۲
توندی مهرام	۶,۵۲۰,۷۰۴	۵۸,۷۵۱,۵۴۳,۰۴۰	(۴۲,۴۲۳,۷۰۳,۰۶۱)	(۴۴,۶۵۱,۱۷۴)	۱۵,۲۸۳,۱۸۷,۸۰۵	(۱۴۵,۳۳۹,۹۷۷)
توسعه فن افزار توس	۷۹,۹۷۳,۷۶۹	۳۷۹,۱۸۸,۴۳۷,۵۷۹	(۳۸۷,۴۰۴,۲۰۶,۸۱۱)	(۲۱۲,۱۸۳,۲۰۵)	(۱۰۸,۴۲۷,۹۶۲,۳۳۷)	
سانمین	۱۳۴,۰۵۴,۴۶۰	۴۸۱,۵۷۴,۰۵۹,۷۸۰	(۵۰۹,۹۹۷,۰۹۴,۵۷۷)	(۳۶۵,۹۹۶,۲۸۶)	(۳۸,۷۸۹,۰۳۱,۰۸۳)	(۵۹,۰۶۹,۱۳۲,۹۵۸)
سرمایه گذاری ملت	۱۶,۵۸۳,۶۳۳	۶۳,۶۶۴,۵۶۷,۰۸۷	(۵۹,۱۹۳,۱۵۷,۹۶۰)	(۴۸,۳۸۵,۰۷۱)	۴,۴۲۳,۰۲۴,۰۵۶	(۴۶۰,۷۲۲,۸۹۵)
توسعه سامانه‌ی نرم افزاری نگین	۲۳۰,۳۹۳,۳۴۷	۹۹۳,۶۸۶,۵۰۵,۶۱۱	(۱,۱۰۷,۹۳۳,۶۱۹,۶۸۶)	(۷۵۵,۲۰۱,۷۴۴)	(۱۱۵,۰۰۲,۳۱۵,۸۱۹)	
ایرانیت	۱,۸۳۷,۲۸۰	۶۳,۷۵۳,۶۱۶,۰۰۰	(۹۱,۷۹۴,۱۸۳,۳۶۰)	(۴۸,۴۵۲,۷۶۹)	(۲۸,۰۸۹,۰۲۰,۱۰۹)	(۳۴,۹۰۵,۱۳۹,۷۵۸)
توسعه معادن کرومیت کاوندگان بنا						۵,۰۸۷,۶۵۸,۲۳۹
صنایع پتروشیمی تخت جمشید						(۵۶,۳۷۵,۶۵۶,۳۶۴)
جمع	۱,۹۴۰,۶۱۸,۷۱۹,۰۹۷	(۳,۱۹۹,۷۴۵,۹۶۶,۴۵۵)	(۱,۴۷۴,۸۷۰,۲۳۹)	(۲۶۰,۶۰۲,۱۱۷,۵۸۷)	(۱۴۵,۸۸۸,۳۳۵,۷۱۳)	

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود تحقق نیافته	(مبالغ به ریال) سال ۱۴۰۲
صندوق سرمایه‌گذاری سهام قزاق داریک-س	۲۷,۶۵۱,۴۱۳	۶۱۸,۳۴۰,۸۹۷,۵۰۶	(۵۹۵,۶۶۱,۳۰۲,۵۷۴)	(۱۴۶,۸۵۵,۹۶۴)	۲۲,۵۳۲,۸۳۸,۹۶۸	(۶۱,۴۱۰,۵۵۳,۱۲۱)
صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک-د	۱,۶۴۵,۷۶۹	۲۲,۱۲۰,۱۶۶,۰۱۷	(۴۱,۸۸۲,۰۱۹,۲۴۱)	(۱,۵۷۹,۵۰۷)	۲۳۶,۵۶۷,۲۶۹	۸۲,۷۴۲,۰۲۸
صندوق اندیشه و رزان صیانت‌آمین-د						۱۳,۶۱۷,۹۴۲,۵۱۸
جمع	۶۶۰,۴۶۱,۰۶۳,۵۲۳	(۶۳۷,۵۴۳,۲۲۱,۸۱۵)	(۱۴۸,۴۳۵,۴۷۱)	(۲۲,۷۶۹,۴۰۶,۲۳۷)	(۴۷,۷۰۹,۸۶۸,۵۷۵)	



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۷- سود سهام

(مبلغ به ریال)		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳			
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۰,۳۴۷,۵۷۴,۲۰۰	۱۱,۵۶۵,۵۷۶,۰۰۰	.	۱۱,۵۶۵,۵۷۶,۰۰۰	۱۵۰	۷۷۱۰,۳۸۴۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۱۴۰۳
۱۰,۴۱۹,۹۹۱,۲۰۰	۴,۸۹۰,۵۲۸,۰۰۰	.	۴,۸۹۰,۵۲۸,۰۰۰	۷۵۰	۶۵۲۰,۷۰۴	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳
.	۵۰,۴۲۲,۲۴۰	.	۵۰,۴۲۲,۲۴۰	۱۱	۴۵۸۳۸۴۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۱۴۰۳
.	۳۴,۳۹۷,۸۸۲,۶۷۹	(۵,۰۸۹,۰۰۱,۸۲۱)	۳۹,۴۸۶,۸۸۴,۵۰۰	۵۰۰	۷۸۹۷۳۷۶۹	۱۴۰۳/۱۲/۰۴	۱۴۰۳
.	۲,۸۲۹,۰۶۳,۹۹۶	.	۲,۸۲۹,۰۶۳,۹۹۶	۶۶	۴۲۸۶۴۶۰۶	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۱۴۰۳
۳۲۶,۱۳۱,۱۶۱	.	.	.	.	.	-	-
۱۵,۹۶۷,۵۰۹,۷۵۰	.	.	.	.	.	-	-
۲۷,۶۸۳,۲۰۶,۳۱۱	۵۳,۷۳۳,۴۷۲,۹۱۵	(۵,۰۸۹,۰۰۱,۸۲۱)	۵۸,۸۲۲,۴۷۴,۷۳۶				

سالمین

تولیدی-مهرام

سرمایه گذاری ملت

توسعه فن افزار توسن

توسعه معادن کرومیت کاونندگان بنا

ایرانیت

صنایع پتروشیمی تخت جمشید

جمع



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی

یادداشت	سال ۱۴۰۳	(مبالغ به ریال) سال ۱۴۰۲
۱۸-۱	۲۷۴,۷۷۴,۸۵۸	۲۴۲,۸۲۷,۳۷۸
	<u>۲۷۴,۷۷۴,۸۵۸</u>	<u>۲۴۲,۸۲۷,۳۷۸</u>

سود سپرده بانکی

۱۸-۱- سود سپرده بانکی

تاریخ	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سپرده	هزینه برگشت سود	خالص سود	سود خالص
سرمایه‌گذاری								
۱۴۰۱/۰۶/۲۲	-	-	۵٪	۲۷۴,۵۴۸,۱۰۹	.	.	۲۷۴,۵۴۸,۱۰۹	۳,۳۹۶,۹۰۴
۱۴۰۱/۰۹/۲۳	-	-	۵٪	۱۳۶,۷۴۹	.	.	۱۳۶,۷۴۹	۲۳۹,۴۳۰,۴۷۴
۱۴۰۰/۰۳/۰۸	-	-	۵٪	۱۰۰,۰۰۰	.	.	۱۰۰,۰۰۰	.
				<u>۲۷۴,۷۷۴,۸۵۸</u>	<u>.</u>	<u>.</u>	<u>۲۷۴,۷۷۴,۸۵۸</u>	<u>۲۴۲,۸۲۷,۳۷۸</u>

سپرده کوتاه مدت ۷۴۷۴۴-۷۰۷۰-۸۱۰-۱۰-۱۰۹ بانک خاورمیانه

سپرده کوتاه مدت ۰۳۰۳۸۱۱۳۹۴۰۰۰ بانک آینده

حساب جاری ۱۰۰۸۵۵۳۷۹۰۰۳ بانک آینده

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	سال ۱۴۰۳	(مبالغ به ریال) سال ۱۴۰۲
۱۹-۱	۴۵,۵۰۶,۳۷۱,۳۴۴	۳۳,۱۳۲,۵۲۲,۸۲۲
	۱۵,۵۸۸,۹۷۶,۴۳۸	۱۸,۲۴۲,۰۶۶,۶۱۳
	۱,۷۴۴,۸۱۵,۵۸۱	.
	۱۲۸,۵۹۳,۸۱۸	.
	۴۱,۳۲۴,۸۳۹	.
	<u>۶۳,۰۱۰,۰۸۳,۰۲۰</u>	<u>۲,۸۷۷,۴۰۴,۱۶۸</u>
	<u>۶۳,۰۱۰,۰۸۳,۰۲۰</u>	<u>۵۴,۲۵۱,۹۹۳,۶۳۳</u>

درآمد بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریک

درآمد بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری فراز داریک

برگشت هزینه‌های صندوق

سایر درآمدها - برگشت هزینه تنزیل سود سهام شرکت توسعه معادن کرومیت کاوندگان بنا

سایر درآمدها - برگشت هزینه تنزیل سود سهام شرکت ایرانیت

سایر درآمدها

جمع

۱۹-۱- بابت ابطال نماد بازارگردانی شجم (شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید) کارمزد مدیر بابت قرارداد فی مابین با سرمایه‌گذار دریافت نشد.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازاری کردانی میزان داریک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

(مبالغ به ریال)	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
کارمزد مدیر صندوق	۴۲,۷۴۶,۹۲۵,۵۴۷	۱۹,۶۲۷,۲۴۰,۰۷۰
کارمزد متولی صندوق	۲,۳۰۴,۶۹۷,۸۳۰	۱,۷۴۷,۴۵۰,۴۳۸
حق الزحمه حسابرس صندوق	۱,۶۱۶,۹۹۷,۵۰۷	۱,۰۴۹,۹۹۹,۱۵۰
جمع	۴۶,۶۶۸,۶۲۰,۸۸۴	۲۲,۴۲۴,۶۸۹,۶۵۸

۲۱- سایر هزینه‌ها

(مبالغ به ریال)	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
هزینه نرم افزار	۵,۷۲۱,۱۴۱,۶۷۸	۳,۹۷۸,۷۴۸,۳۷۱
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	۹۰۴,۰۴۰,۳۸۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه کارمزد بانکی	۴۶,۰۶۲,۱۸۷	۱۵,۰۷۷,۲۰۴
هزینه تصحیح	۱۷۹,۴۲۹,۹۴۱	۲۳۸,۷۵۱,۲۰۲
سایر	-	۹۴,۴۹۸,۳۲۶
سایر	-	۱۴,۱۱۶,۹۸۴
جمع	۶,۸۵۰,۶۹۴,۱۹۵	۴,۸۴۱,۱۹۲,۰۸۸

۲۲- هزینه‌های مالی

یادداشت	سال ۱۴۰۳	(مبالغ به ریال) سال ۱۴۰۲
۲۲-۱ هزینه اعتبارات مالی دریافتی از کارگزاری بانک سامان	۳۸۳,۶۰۳,۲۰۳,۴۳۶	۲۱۹,۵۵۶,۷۷۴,۳۶۶
هزینه اعتبارات مالی دریافتی از کارگزاری تامین سرمایه تمدن	۲,۸۵۸,۳۸۳,۵۰۱	-
	۳۸۶,۴۶۱,۵۸۶,۹۳۷	۲۱۹,۵۵۶,۷۷۴,۳۶۶

هزینه فوق بابت اعتبار دریافتی از کارگزاری می‌باشد. که به موجب مصوبه مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۰۴ و تأییدیه سازمان بورس به شماره ۱۲۲/۱۰۸۲۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۲ حد نصاب تسهیلات ۲۲-۱- دریافتی جهت اجرای موضوع فعالیت صندوق مطابق ماده ۵۴ اساسنامه تا سقف ۱۰۰ درصد خالص ارزش دارایی‌های صندوق تخصیص اعتبار صورت گرفته است. هزینه فوق بابت اعتبار دریافتی از کارگزاری بانک سامان با نرخ ۳۰ تا ۳۲ درصد و کارگزاری تامین سرمایه تمدن با نرخ حدود ۳۰ درصد می‌باشد.

۲۳- تعدیلات

(مبالغ به ریال)	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۲۵۸,۳۳۲,۲۴۹,۴۷۶)	(۲۴۴,۱۳۳,۵۷۹,۱۰۶)
	(۲۵۸,۳۳۲,۲۴۹,۴۷۶)	(۲۴۴,۱۳۳,۵۷۹,۱۰۶)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

نام شرکت	نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	داریک	۱۳۴,۳۷۵	۲,۶۸۷,۵۰۰	۱.۰٪
صندوق سرمایه گذاری فراز داریک	فراز	۱۹,۸۷۵	۳۹۷,۵۰۰	۳.۰٪
شرکت تولیدی مهرام	غمهرا	۳۲,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰	۲.۵٪
شرکت سرمایه گذاری وملت	وملت	۲۷,۶۴۴	۵۵۲,۸۸۰	۳.۰٪
شرکت ایرانیت	سایرا	۲,۴۵۰	۴۹,۰۰۰	۳.۰٪
شرکت سالمین	غسالم	۵۹,۵۰۰	۱,۱۹۰,۰۰۰	۲.۵٪
توسعه سامانه های نرم افزاری نگین	توسن	۷۶,۳۸۵	۱,۵۲۷,۶۵۰	۳.۰٪
توسعه فن افزار توسن	فن افزار	۱۴۲,۹۰۳	۲,۸۵۸,۰۵۴	۳.۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۵- نسبت کفایت سرمایه

بر اساس بند ۳ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره سحترم 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۱۲/۲۹

(مبالغ به ریال)

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	۲,۶۵۶,۵۶۲	۱,۸۱۰,۸۸۸	۲,۳۹۰,۵۰۹
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۲,۶۵۶,۵۶۲	۱,۸۱۰,۸۸۸	۲,۳۹۰,۵۰۹
جمع بدهی های جاری	۱,۹۱۳,۴۴۴	۱,۵۳۱,۳۰۳	۱,۳۴۰,۲۳۲
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۱,۹۱۳,۴۴۴	۱,۵۳۱,۳۰۳	۱,۳۴۰,۲۳۲
جمع کل تعهدات	۱۰۷,۸۰۳	۳۲,۳۷۸	۳۲۳,۷۸۳
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۲۰۲۱,۲۴۷	۱,۵۶۳,۶۸۱	۱,۶۶۴,۰۱۵
نسبت جاری	۱.۳۱	۱.۱۶	
نسبت بدهی و تعهدات	-۰.۷۶		-۰.۷۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارینگ
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری
شرکت سیدگردان دارینگ پارس	مدیر صندوق	ممتاز	۳۴,۳۰۰	۹۶,۶۲٪	ممتاز
شرکت سیدگردان دارینگ پارس	مدیر صندوق	عادی	۵۰۰	۱,۴۱٪	عادی
سیدرضا علوی	موسس صندوق	ممتاز	۳۵۰	۰,۹۹٪	ممتاز
ابوالفضل شهبانادی	موسس صندوق	ممتاز	۳۵۰	۰,۹۹٪	ممتاز
جمع			۳۵,۵۰۰	۱۰۰٪	-

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		موضوع معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال
شرکت سیدگردان دارینگ پارس	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۴۲,۷۱۶,۹۲۵,۵۴۷	(۱۵,۵۷۶,۹۶۲,۶۰۹)	(۹,۸۰۲,۳۷۱,۹۰۹)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	متولی	کارمزد متولی	۲,۳۰۴,۶۹۷,۸۳۰	(۷۷۲,۷۳۹,۶۱۶)	(۳۴۸,۱۱۰,۷۳۶)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۱,۶۱۶,۹۹۷,۵۰۷	(۹۵۹,۷۴۳,۵۰۰)	(۷۱۲,۵۶۵,۰۲۳)
شرکت کارگزاری بانک سامان	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۹,۰۰۳۹,۹۲۳,۰۹۵,۴۴۶	(۱,۸۶۹,۷۷۸,۹۴۶,۳۵۵)	(۴۴۱,۳۷۳,۹۵۶,۴۴۹)
شرکت کارگزاری تامین سرمایه تیندن	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۳,۷۲۴,۰۵۷,۸۴۳,۵۳۸	(۲۳,۶۱۷,۵۱۰,۴۲۴)	-
صندوق سرمایه گذاری فراز دارینگ	مدیر مشترک	عملیات بازارگردانی	۵۹۵,۶۶۱,۲۰۲,۵۷۴	-	-
صندوق سرمایه گذاری اعتماد دارینگ	مدیر مشترک	عملیات بازارگردانی	۴۱,۸۸۲,۰۱۹,۲۴۱	-	-

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توجیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
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
۱,۰۷۱,۴۰۷,۵۸۶,۰۳۰	۶۶۰,۳۱۲,۶۲۸,۰۵۲	۷۹۷,۰۱۵,۸۹۱,۴۱۰	۶۱۸,۱۹۴,۰۴۱,۵۴۲	۱۵۳,۵۱۴,۱۷۱,۶۹۸	۰	۲۰,۸۷۸,۵۲۲,۹۲۲	۴۲,۱۱۸,۵۸۶,۵۱۰
۲,۴۰۵,۹۰۹,۱۸۲	۲,۴۱۶,۹۳۲,۴۸۷	۱۰,۹۳۰,۹۶۲	۱,۴۷۲,۹۲۷,۰۵۸	۱,۵۳۴,۳۱۲,۸۹۵	۰	۸۶۰,۶۶۵,۳۲۵	۹۴۳,۰۰۶,۴۲۹
۴۴,۳۵۴,۱۹۳,۷۵۰	۰	۰	۰	۴۴,۳۵۴,۱۹۳,۷۵۰	۰	۰	۰
۴۳۵,۳۶۰,۹۹۲,۱۵۵	۲۴۵,۲۸۹,۶۰۵,۱۱۴	۰	۰	۰	۰	۴۳۵,۳۶۰,۹۹۲,۱۵۵	۲۴۵,۲۸۹,۶۰۵,۱۱۴
۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۹۲,۷۷۱	۵۹,۹۷۱,۶۹۲	۴,۱۰۹,۹۹۵	۷,۸۶۰,۵۸۳	۰	۱,۷۶۷,۸۰۵	۵,۰۸۲,۷۷۶
۰	۹۳۲	۰	۴۶۶	۰	۰	۰	۴۶۶
۱,۵۵۲,۴۹۸,۲۸۱,۱۹۲	۹۰۸,۰۲۸,۳۶۰,۳۵۶	۷۹۷,۰۸۶,۷۹۴,۰۶۴	۶۱۹,۶۷۲,۰۷۹,۰۶۱	۲۹۹,۴۰۹,۵۴۸,۹۳۶	۰	۴۵۷,۰۰۱,۹۴۸,۲۰۷	۲۸۸,۳۵۶,۳۸۱,۲۹۵
۱,۰۶۶,۱۳۲,۳۵۵,۰۵۰	۱,۱۷۲,۰۰۶,۶۹۹,۴۷۱	۱,۰۶۶,۱۳۲,۳۵۵,۰۵۰	۱,۱۷۲,۰۰۶,۶۹۹,۴۷۱	۰	۰	۰	۰
۶,۱۹۳,۶۶۷,۸۱۰	۴,۵۲۰,۹۱۱,۳۲۲	۳,۶۷۰,۰۷۶,۸۴۱	۴,۱۰۷,۹۹۴,۰۸۸	۱,۹۲۶,۲۴۷,۷۵۵	۰	۵۹۷,۳۴۲,۲۹۴	۴۱۲,۹۱۷,۲۳۴
۹۶۲,۹۵۴,۵۴۰	۷۱۳,۹۲۸,۱۱۱	۲۱۹,۸۹۲,۱۳۸	۳۴۵,۵۸۴,۱۸۴	۵۰۰,۴۱۰,۵۲۱	۰	۲۲۲,۶۵۱,۸۸۱	۲۶۸,۳۴۲,۹۲۷
۴۱۴,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۴,۲۷۸,۷۰۴,۱۲۴	۰	۰	۰	۰	۴۱۴,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۴,۲۷۸,۷۰۴,۱۲۴
۱,۴۸۷,۴۹۶,۸۷۷,۴۸۰	۱,۶۸۱,۵۲۰,۲۴۳,۰۲۸	۱,۰۷۰,۰۲۲,۲۲۴,۰۲۹	۱,۱۷۶,۴۶۰,۲۷۷,۷۴۳	۲,۴۲۶,۶۵۸,۴۷۶	۰	۴۱۵,۰۴۷,۹۹۵,۱۷۵	۵۰۵,۰۵۹,۹۶۵,۲۸۵
۶۶,۰۰۱,۴۰۳,۰۷۷	(۷۷۳,۴۹۱,۸۸۲,۶۷۲)	(۲۷۲,۹۳۵,۴۲۹,۹۶۵)	(۵۵۶,۷۸۸,۱۹۸,۶۸۲)	۲۹۶,۹۸۲,۸۸۰,۶۵۰	۰	۴۱,۹۵۳,۶۵۳,۰۲۲	(۲۱۶,۷۰۳,۶۸۳,۹۹۰)
		(۵۴۵,۸۷۰,۸۶۰)	(۱,۱۱۳,۵۷۶,۳۹۷)	۷۸۴,۵۱۳	-	۱,۱۹۸,۶۸۴	(۶,۱۹۱,۵۳۴)

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

حساب‌های دریافتی

جاری کارگزاران

موجودی نقد

سایر دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان صندوق

سایر پرداختی‌ها و ذخایر

حساب‌های پرداختی به سرمایه‌گذاران

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی
 الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جمع	جمع	شرکت ایرایت	شرکت ایرایت	شرکت سرمایه‌گذاری ملت	شرکت سرمایه‌گذاری ملت	شرکت گروه تولیدی مهرام	شرکت گروه تولیدی مهرام	جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل
۱,۲۱۵,۳۰۱,۴۰۴,۰۱۴	۸۴۶,۳۴۰,۸۶۵,۱۸۶	۹۱,۷۹۴,۱۸۳,۳۶۰	۶۳,۷۰۵,۱۶۳,۲۵۱	۱۳,۳۷۰,۹۰۸,۱۰۳	۶۳,۶۱۶,۱۸۳,۰۱۶	۳۸,۷۲۸,۷۲۶,۵۲۱	۵۸,۷۰۶,۸۹۱,۸۶۷	۱۰,۷۱,۴۰۷,۵۸۶,۰۳۰	۶۶۰,۳۱۲,۶۲۸,۰۵۲
۲,۹۱۸,۷۲۵,۸۴۲	۶,۶۵۲,۶۴۲,۱۵۵	۱۰۵,۰۰۴,۶۹۲	۶۰۱,۹۶۱,۴۷۵	۴۳,۴۶۹,۲۱۷	۲۶۳,۸۹۱,۲۳۳	۳۶۴,۳۲۲,۷۵۱	۳,۳۶۹,۸۵۵,۹۶۰	۲,۴۰۵,۹۰۹,۱۸۲	۲,۴۱۶,۹۲۳,۴۸۷
۴۴,۷۲۱,۶۴۹,۷۵۰	.	۳۶۷,۴۵۶,۰۰۰	.	.	.	.	.	۴۴,۳۵۴,۱۹۳,۷۵۰	.
۴۸۹,۰۲۳,۲۶۷,۲۴۶	۱۴۶۶,۰۳۸,۲۵۰,۴۳۹	.	.	۴۸,۵۵۹,۹۷۹,۲۱۱	۷۹۶,۹۰۱,۹۸۵	۵,۳۱۲,۳۹۵,۸۸۰	۵۱۷,۳۱۸,۳۴۰	۴۲۵,۲۶۰,۹۹۲,۱۵۵	۲۴۵,۳۸۹,۶۰۵,۱۱۴
۷۶۶,۰۹۰,۰۲۲	۲۲,۸۲۷,۸۱۴	۲,۳۰۰,۱۰۸	۸,۸۵۷,۶۱۴	۱,۲۹۷,۱۰۰	۱,۴۶۳,۲۱۲	۳,۴۱۱,۷۲۴	۳,۳۱۴,۲۱۷	۶۹,۶۰۰,۰۸۰	۹,۱۹۲,۷۷۱
.	۲,۳۳۰	.	۴۶۶	.	۴۶۶	.	۴۶۶	.	۹۳۲
۱,۷۵۲,۵۱,۶۵۵,۸۷۲	۱,۰۹۹,۶۲۰,۱۶۲,۹۲۴	۹۲,۲۶۸,۹۴۴,۱۶۰	۶۴,۳۱۵,۹۸۲,۸۰۶	۶۱,۹۷۵,۶۵۳,۶۳۱	۶۴,۶۷۸,۴۳۸,۹۱۲	۴۲,۳۰۸,۷۷۶,۸۸۶	۶۲,۵۹۷,۳۸۰,۸۵۰	۱,۵۵۳,۴۹۸,۲۸۱,۱۹۷	۹۰۸,۰۲۸,۳۶۰,۳۵۶

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

حساب‌های دریافتی

جاری کارگزاران

موجودی نقد

سایر دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان صندوق

سایر پرداختی‌ها و ذخایر

حساب‌های پرداختی به سرمایه‌گذاران

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جمع	جمع	توسعه معادن کرومیت کانودگان بنا	توسعه معادن کرومیت کانودگان بنا	شرکت سالمین	شرکت سالمین	جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل
۲,۰۹۵,۹۳۳,۶۳۰,۳۴۹	۱,۳۲۷,۵۲۸,۹۲۸,۳۸۰	۲۹۵,۳۹۴,۸۸۶,۵۹۵	-	۳۷۵,۲۳۸,۳۳۹,۶۴۰	۴۸۱,۲۰۸,۰۶۳,۴۹۴	۱,۳۱۵,۳۰۱,۴۰۴,۰۱۴	۸۴۶,۳۴۰,۸۶۵,۱۸۶
۳,۳۳۲,۶۹۰,۵۳۰	۷,۴۱۸,۹۳۳,۳۴۹	۲۶۶,۱۳۳,۰۱۱	-	۴۷,۸۳۱,۶۷۷	۷۶۶,۲۸۱,۱۹۴	۲,۹۱۸,۷۲۵,۸۴۲	۶,۶۵۲,۶۲۲,۱۵۵
۴۴,۷۲۱,۶۴۹,۷۵۰	-	-	-	-	-	۴۴,۷۲۱,۶۴۹,۷۵۰	-
۱,۰۳۸,۹۶۶,۳۹۸,۶۰۱	۲۴۶,۶۰۳,۸۲۵,۴۳۹	۵۴۳,۳۷۹,۳۷۴,۰۶۶	-	۶,۵۵۳,۶۵۷,۲۸۹	۴۸۹,۰۳۳,۲۶۷,۲۴۴	۴۸۹,۰۳۳,۲۶۷,۲۴۴	۲۴۶,۶۰۳,۸۲۵,۴۳۹
۸۹,۹۱۳,۷۴۱	۲۵,۳۷۶,۱۸۷	۹,۵۷۵,۳۳۱	-	۳,۷۲۹,۶۸۸	۲,۴۴۸,۳۷۲	۷۶۶,۰۹۰,۰۲۲	۲۲,۸۲۷,۸۱۴
-	۲,۷۹۶	-	-	-	۴۶۶	-	۲,۳۳۰
۳,۱۳۲,۹۴۴,۱۸۲,۸۷۱	۱,۵۸۱,۵۹۶,۹۵۶,۴۵۱	۱,۰۳۹,۰۴۸,۹۶۸,۹۰۳	-	۳۴۱,۸۴۳,۵۵۸,۰۹۴	۴۸۱,۹۷۶,۷۹۳,۵۲۷	۱,۷۵۲,۰۵۱,۶۵۵,۸۷۴	۱,۰۹۹,۶۳۰,۱۶۲,۹۳۴
بدهی ها:							
۱,۰۶۶,۱۳۲,۳۵۵,۰۵۰	۱,۱۷۸,۴۸۶,۳۵۳,۱۶۵	-	-	-	۶,۴۷۹,۶۵۳,۶۹۴	۱,۰۶۶,۱۳۲,۳۵۵,۰۵۰	۱,۱۷۱,۰۰۰,۶۶۹۹,۴۷۱
۱۰,۸۶۲,۰۴۷,۶۶۸	۹,۵۹۴,۸۶۳,۰۴۳	۱,۴۴۴,۶۶۶,۸۹۳	-	۱,۹۸۶,۶۲۳,۹۷۵	۳,۲۰۸,۴۲۹,۴۹۳	۷,۴۳۱,۷۳۶,۸۰۰	۶,۳۸۶,۴۳۳,۵۵۰
۲,۱۲۱,۵۴۸,۹۶۲	۲,۳۲۴,۳۸۷,۵۵۲	۱۸۳,۶۸۹,۶۰۴	-	۰,۲۸۵,۷۲۷	۳۷۹,۸۱۲,۲۵۵	۱,۷۳۸,۶۰۴,۶۱۱	۱,۸۴۴,۵۷۵,۲۹۷
۴۱۴,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۴,۲۷۸,۷۰۴,۱۱۳	-	-	-	-	۴۱۴,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۴,۲۷۸,۷۰۴,۱۱۳
۱,۴۹۳,۳۲۴,۸۵۱,۶۸۰	۱,۶۹۴,۵۸۴,۳۰۷,۸۸۴	۱,۶۲۷,۳۲۵,۴۹۷	-	۲,۱۸۶,۹۲۹,۷۲۲	۱۰,۰۶۷,۸۹۵,۴۲۲	۳,۴۸۹,۵۱۰,۵۹۶,۴۶۱	۱,۶۸۲,۵۱۶,۴۱۲,۴۴۲
۱,۶۳۹,۶۱۹,۳۳۱,۱۹۱	(۱۱۲,۹۸۷,۳۵۱,۴۳۳)	۱,۰۳۷,۳۲۱,۶۴۳,۴۰۶	-	۳۳۹,۶۵۶,۶۲۸,۳۷۲	۴۷۱,۹۰۸,۸۹۸,۰۸۵	۲۶۲,۵۴۱,۰۵۹,۴۱۳	(۵۸۴,۸۹۶,۲۴۹,۵۱۸)
-	-	۲,۲۲۳,۸۷۹	-	۸۳۶,۵۹۳	۷۶۴,۳۶۱	-	-
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری							



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی
 الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل	توسعه فن‌الزار توسن	توسعه فن‌الزار توسن	توسعه سامانه نرم‌افزاری نگین	توسعه سامانه نرم‌افزاری نگین	جمع	جمع
۱,۳۲۷,۵۴۸,۹۲۸,۶۸۰	۲,۰۴۵,۹۳۳,۶۳۰,۲۴۹	۲۷۸,۹۷۶,۲۴۴,۳۷۴	۰	۹۹۲,۹۳۱,۳۰۳,۸۶۶	۰	۲,۰۴۵,۹۳۳,۶۳۰,۲۴۹	۲,۵۹۹,۴۵۶,۴۷۶,۹۲۰
۷,۴۱۸,۹۳۳,۳۴۹	۳,۲۳۲,۶۹۰,۵۳۰	۱۳,۶۸۱,۵۰۱,۳۹۸	۰	۱,۵۸۱,۴۸۷,۷۰۷	۰	۳,۲۳۲,۶۹۰,۵۳۰	۲۲,۶۸۱,۹۱۲,۴۵۴
۰	۴۴,۷۲۱,۶۴۹,۷۵۰	۳۹,۴۸۶,۸۸۴,۵۰۰	۰	۰	۰	۴۴,۷۲۱,۶۴۹,۷۵۰	۳۹,۴۸۶,۸۸۴,۵۰۰
۲۴۶,۶۰۳,۸۲۵,۴۳۹	۱,۰۳۸,۹۶۶,۲۹۸,۶۰۱	۰	۰	۰	۰	۱,۰۳۸,۹۶۶,۲۹۸,۶۰۱	۲۴۶,۶۰۳,۸۲۵,۴۳۹
۲۵,۱۷۶,۱۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۱۷۶,۱۸۷
۲,۷۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۹۶
۱,۵۸۱,۵۹۶,۹۵۶,۴۵۱	۳,۱۳۲,۹۴۴,۱۸۲,۸۷۱	۳۲۲,۱۲۴,۶۳۰,۱۷۲	۰	۹۹۴,۵۱۲,۷۹۱,۵۷۳	۰	۳,۱۳۲,۹۴۴,۱۸۲,۸۷۱	۲,۹۰۸,۲۵۴,۳۷۸,۲۹۶
۱,۱۷۸,۴۸۶,۳۵۳,۱۶۵	۱,۰۶۶,۱۳۲,۳۵۵,۰۵۰	۵۷,۵۷۹,۶۴۹,۵۴۹	۰	۳۹۹,۶۵۵,۵۷۵,۳۸۰	۰	۱,۰۶۶,۱۳۲,۳۵۵,۰۵۰	۱,۶۳۵,۷۲۱,۵۷۸,۰۹۴
۹,۵۹۴,۸۶۳,۰۴۳	۱۰,۸۶۳,۰۴۷,۶۶۸	۲,۱۴۴,۴۸۳,۳۹۶	۰	۵,۵۷۰,۰۹۹,۵۸۶	۰	۱۰,۸۶۳,۰۴۷,۶۶۸	۱۷,۳۰۹,۴۴۶,۰۲۵
۲,۲۲۴,۳۸۷,۵۵۲	۲,۱۲۱,۵۴۸,۹۶۲	۸,۳۳۵,۵۹۲,۱۶۵	۰	۲۶۷,۳۸۵,۶۶۲	۰	۲,۱۲۱,۵۴۸,۹۶۲	۷,۸۲۷,۴۶۵,۳۷۹
۵۰۴,۳۷۸,۷۰۲,۱۲۴	۴۱۴,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۴۱۴,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۴,۳۷۸,۷۰۲,۱۲۴
۱,۶۹۴,۵۸۴,۳۰۷,۸۸۴	۱,۴۹۳,۳۲۴,۸۵۱,۶۸۰	۶۵۰,۵۹,۷۲۵,۱۱۰	۰	۴۰۵,۴۹۳,۱۶۰,۶۲۸	۰	۱,۴۹۳,۳۲۴,۸۵۱,۶۸۰	۲,۱۶۵,۱۳۷,۱۹۳,۶۲۲
(۱۱۲,۹۸۷,۳۵۱,۴۳۳)	۱,۶۳۹,۶۱۹,۳۳۱,۱۹۱	۲۶۷,۰۸۴,۹۰۵,۱۶۲	۰	۵۸۹,۰۱۹,۶۳۰,۹۴۵	۰	۱,۶۳۹,۶۱۹,۳۳۱,۱۹۱	۷۴۳,۱۱۷,۱۸۴,۶۷۴
-	-	۸۰۳,۵۱۲۰	-	۱,۰۳۳,۱۵۲	-	-	-

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان تاریک

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
صندوق سرمایه گذاری اعتماد تاریک	صندوق سرمایه گذاری اعتماد تاریک	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	صندوق سرمایه گذاری فراز تاریک	صندوق سرمایه گذاری فراز تاریک	جمع و نقل به صفحه بعد	جمع و نقل به صفحه بعد
درآمدها:							
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۲۶۴,۳۱۶,۲۷۰,۴۶۳)	۵۱,۳۱۱,۵۴۳,۳۲۰	(۹,۲۸۷,۶۸۹,۳۹۸)	۱۵,۹۶۷,۵۰۹,۷۵۰	۶,۷۷۳,۵۰۵,۷۱۹	(۲۶۶,۸۳۰,۴۵۴,۰۴۲)	(۱۳,۶۸۱,۶۱۱,۴۵۸)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۳۶,۵۶۷,۳۶۹	۸۲,۷۴۲,۰۲۸		(۵۶,۳۷۵,۶۵۶,۳۶۴)	۲۱,۵۳۲,۸۳۸,۹۶۸	۲۲,۷۶۹,۴۰۶,۳۳۷	(۱۱۷,۷۰۳,۴۶۷,۴۵۷)
سود سهام							
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۲,۰۲۳,۳۸۴	۱,۳۵۶,۶۴۶	۶,۴۹۴,۷۸۹	۲۴۰,۱۰۵,۴۱۳	۴۶,۳۶۰,۸۵۳	۹۴,۷۷۹,۰۲۶	۲۴۱,۶۳۲,۸۷۵
سایر درآمدها	۴۵,۵۰۶,۳۷۱,۳۴۴	۳۳,۱۳۲,۵۲۲,۸۲۲	۱,۷۴۴,۸۱۵,۵۸۱	۲,۹۸۳,۸۳۴,۸۵۰	۱۵,۵۸۸,۹۷۶,۴۳۸	۶۲,۸۲۰,۱۶۳,۴۶۳	۵۳,۸۵۸,۴۲۴,۳۸۵
جمع درآمدها	(۳۱۸,۴۳۱,۳۰۸,۴۶۶)	۸۴,۵۲۸,۱۶۴,۸۱۶	(۷,۶۳۶,۳۷۸,۹۲۸)	(۳۷,۶۸۴,۲۰۶,۳۵۱)	۴۴,۹۴۱,۵۸۱,۹۷۸	(۱۸۱,۱۲۶,۱۰۵,۴۱۶)	(۷۶,۲۸۵,۰۲۱,۷۵۵)
هزینه:							
هزینه کارمزد از کل	(۱,۱۸۷,۷۹۸,۸۸۹)	(۷۱۶,۱۵۳,۰۷۲)	(۳۲,۲۰۷,۵۸۴)	(۶۶۱,۰۲۵۸,۶۶۱)	(۱۳,۹۳۵,۲۱۰,۵۰۳)	(۳,۸۴۷,۰۲۰,۰۳۶)	(۱۱,۱۷۳,۴۳۱,۷۷۰)
سایر هزینه ها	(۲,۳۷۳,۰۲۱,۳۸۱)	(۶۷۶,۹۴۷,۷۵۹)	(۳۷,۹۱۵,۹۳۲)	(۷۳۶,۹۳۷,۸۴۲)	(۱۰,۱۹,۷۷۱,۲۳۲)	(۳,۲۳۰,۷۰۸,۴۴۵)	(۲,۰۶۹,۷۱۹,۷۷۱)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۲۲۱,۹۹۲,۱۲۸,۶۳۶)	۸۳,۱۳۵,۰۶۳,۹۸۴	(۷,۷۰۶,۵۰۲,۴۴۴)	(۴۵,۰۳۱,۴۰۲,۸۵۴)	۲۹,۹۸۶,۶۰۰,۲۴۴	(۱۹۹,۷۱۲,۰۲۰,۸۳۶)	(۸۹,۵۲۸,۱۷۳,۲۹۶)
هزینه های مالی	(۳۶,۶۶۵,۵۰۸,۳۸۶)	(۶۰,۵۹۹,۷۴۸,۰۰۳)			(۳۱۳,۸۳۹,۳۶۸,۹۶۱)	(۲۵۰,۵۰۴,۸۷۷,۳۴۷)	(۱۱۹,۵۵۶,۷۷۴,۳۶۶)
سود (زیان) خالص	(۲۵۸,۶۵۷,۶۳۷,۰۲۲)	۲۲,۵۳۵,۳۱۵,۹۸۱	(۷,۷۰۶,۵۰۲,۴۴۴)	(۴۵,۰۳۱,۴۰۲,۸۵۴)	(۲۸۳,۸۵۲,۷۶۸,۷۱۷)	(۵۵۰,۲۱۶,۹۰۸,۱۸۳)	(۲۰۹,۰۸۲,۹۲۷,۶۶۳)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۱۶۵.۱۸%	-۰.۷۷%	-	-۱۳.۸۷%	۵۵.۹۵%	۱۵۹.۱%	-
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۳)	۱۱۹.۴۴%	۵۳.۷۰%	-	-۱۵.۱۶%	۵۱.۰۹%	۱۰۵.۰%	-



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارنگ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳
جمع	جمع	شرکت ابرارینیت	شرکت ابرارینیت	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
درآمدها:									
سودزبان (فروش اوراق بهادار)	(۲۶۶,۸۲۰,۴۵۴,۰۲۲)	(۱۲,۶۸۱,۶۱۱,۴۵۸)	-	۲,۸۳۹,۸۶۸,۷۳۳	۲,۸۱۱,۲۷۵,۱۹۰	(۲,۷۷۶,۴۷۷,۶۳۳)	-	(۲۶۶,۸۲۰,۴۵۴,۰۲۲)	(۱۲,۶۸۱,۶۱۱,۴۵۸)
سودزبان (تصفیه بنگاه نگهداری اوراق بهادار)	۲۲,۷۶۹,۴۰۶,۲۳۷	(۱۱۷,۷۰۲,۴۶۷,۴۵۷)	۱۵,۲۸۳,۱۸۷,۸۰۶	(۴۶۰,۷۲۴,۸۹۵)	۴,۴۲۳,۰۲۴,۰۵۶	(۱۶۵,۳۳۹,۹۷۶)	۱۵,۲۸۳,۱۸۷,۸۰۶	۲۲,۷۶۹,۴۰۶,۲۳۷	(۱۱۷,۷۰۲,۴۶۷,۴۵۷)
سود سهام	-	-	-	-	۵۰,۴۲۲,۲۴۰	۱۰,۴۱۱,۹۹۱,۲۰۰	۴,۸۹۰,۵۲۸,۰۰۰	-	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۹۴,۷۷۹,۰۲۶	۲۴۱,۶۲۲,۸۷۵	۳۵۳,۱۹۳	۷,۷۹۶,۰۶۵	۲,۷۸۴,۲۰۶	۴۲۹,۳۹۸	۵۵,۱۵۸,۰۳۹	۹۴,۷۷۹,۰۲۶	۲۴۱,۶۲۲,۸۷۵
سایر درآمدها	۶۳,۸۴۰,۱۶۳,۳۶۳	۵۳,۸۵۸,۴۲۴,۲۸۵	۲۱۶,۹۶۹,۳۴۸	۴۱,۳۳۴,۸۳۹	-	۱۷۶,۶۰۰,۰۰۰	-	۶۳,۸۴۰,۱۶۳,۳۶۳	۵۳,۸۵۸,۴۲۴,۲۸۵
جمع درآمدها	(۱۸۱,۱۲۶,۱۰۵,۴۱۶)	(۷۶,۲۸۵,۰۲۱,۷۵۵)	(۲۸,۶۷۴,۲۴۶,۵۵۵)	(۲۸,۰۳۹,۸۹۹,۲۰۵)	۲,۳۷۹,۴۳۶,۴۱۰	۴,۷۵۷,۵۰۵,۸۹۲	۳۰,۲۲۸,۸۷۳,۸۴۵	(۱۸۱,۱۲۶,۱۰۵,۴۱۶)	(۷۶,۲۸۵,۰۲۱,۷۵۵)
هزینه:									
هزینه کارمزد ارکان	(۱۵,۱۵۵,۳۱۶,۹۷۵)	(۱۱,۱۷۳,۴۳۱,۷۷۰)	(۱,۷۲۸,۳۷۵,۵۱۲)	(۱,۹۴۸,۱۲۳,۸۶۳)	(۵۳۴,۳۵۲,۰۹۵)	(۱,۵۲۵,۵۶۹,۰۷۸)	(۱,۴۵۶,۹۱۷,۷۴۷)	(۱۵,۱۵۵,۳۱۶,۹۷۵)	(۱۱,۱۷۳,۴۳۱,۷۷۰)
سایر هزینه ها	(۳,۴۳۰,۷۰۸,۴۴۵)	(۲,۰۶۹,۷۱۹,۷۷۱)	(۶۸۰,۹۹۶,۷۴۶)	(۸۶۶,۸۴۲,۴۶۰)	(۶۶۴,۸۹۰,۶۳۷)	(۸۶۹,۴۱۸,۲۹۶)	(۸۶۵,۵۷۱,۷۶۸)	(۳,۴۳۰,۷۰۸,۴۴۵)	(۲,۰۶۹,۷۱۹,۷۷۱)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۱۹۹,۷۱۲,۰۳۰,۸۳۶)	(۸۹,۵۲۸,۱۷۳,۲۹۶)	(۳۱,۰۸۳,۶۱۸,۸۴۳)	(۳,۰۸۵۴,۸۶۵,۵۳۷)	۱,۱۹۰,۲۹۳,۶۸۴	۲,۳۵۲,۵۱۸,۵۱۸	(۲,۳۲۸,۲۵۲,۰۹۵)	(۱۹۹,۷۱۲,۰۳۰,۸۳۶)	(۸۹,۵۲۸,۱۷۳,۲۹۶)
هزینه های مالی	(۳۵۰,۵۰۴,۸۷۷,۲۴۷)	(۲۱۹,۵۵۶,۷۷۴,۳۶۶)	-	-	-	(۲۱۸,۶۷۶,۴۵۴)	-	(۳۵۰,۵۰۴,۸۷۷,۲۴۷)	(۲۱۹,۵۵۶,۷۷۴,۳۶۶)
سود (زیان) خالص	(۵۵۰,۲۱۶,۹۰۸,۱۸۳)	(۳۰۹,۰۸۴,۹۴۷,۶۶۲)	(۳۱,۰۸۳,۶۱۸,۸۴۳)	(۳,۰۸۵۴,۸۶۵,۵۳۷)	۱,۱۹۰,۲۹۳,۶۸۴	۲,۱۳۳,۸۴۲,۰۶۴	(۲,۳۲۸,۲۵۲,۰۹۵)	(۵۵۰,۲۱۶,۹۰۸,۱۸۳)	(۳۰۹,۰۸۴,۹۴۷,۶۶۲)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	-	-	(۳۱,۵۸)٪	(۴۳,۹۶)٪	۲,۳۱٪	۳,۴۴٪	-۷,۵۷٪	-	-
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)	-	-	(۳۴,۰۶)٪	(۴۸,۷۶)٪	۱,۹۳٪	۳,۳۵٪	-۷,۶۱٪	-	-



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل	شرکت سالمین	شرکت سالمین	توسعه معادن کرومیت کلونگان بنا	توسعه معادن کرومیت کلونگان بنا	جمع	جمع
(مبالغ به ریال)	(مبالغ به ریال)	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۶۶,۵۴۹,۱۷۸,۸۵۲	۸,۹۱۷,۱۱۵,۰۳۹	(۱۱,۷۴۵,۱۱۹,۸۷۷)	(۱۳۳,۱۲۷,۱۷۳,۳۰۹)	۷۷۲,۲۱۲,۶۵۹,۹۰۴	(۳۹۰,۷۵۹,۲۳۷,۱۲۲)	۷۵۳,۵۱۶,۷۵۹,۱۵۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴,۳۸۶,۵۹۷,۹۹۰	(۲۸,۷۸۹,۰۳۱,۰۸۳)	(۵۹۰,۶۹۰,۱۲۲,۹۵۹)	.	۱۸,۷۰۵,۶۰۰,۷۵۷	(۱۴,۴۰۲,۴۳۰,۰۹۳)	(۱۹۳,۵۹۸,۲۰۴,۲۸۸)
سود سهام	۴,۹۴۰,۹۵۰,۲۴۰	۱۱,۵۶۵,۵۷۶,۰۰۰	۱۰,۳۴۷,۵۷۴,۲۰۰	۲,۸۲۹,۰۶۳,۹۹۶	.	۱۹,۳۳۵,۵۹۰,۲۳۶	۱۱,۷۱۵,۶۹۶,۵۶۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶۰,۵۱۷,۵۳۶	۱۲,۳۱۵,۱۹۱	۱۸,۱۸۱	۱۳,۲۲۰,۳۶۹	۱۰۱,۱۵۹	۱۸۶,۰۵۳,۰۹۶	۲۴۲,۸۲۷,۳۷۸
سایر درآمدها	۶۲,۸۸۱,۴۸۸,۲۰۲	.	.	۱۳۸,۵۹۳,۸۱۸	.	۶۳,۰۱۰,۸۲,۰۲۰	۵۴,۳۵۱,۹۹۳,۶۳۲
جمع درآمدها	(۱۸۴,۱۷۹,۶۲۴,۸۸۴)	(۸,۲۹۴,۰۲۴,۸۵۳)	(۶۰,۴۸۶,۶۰۰,۴۵۵)	(۱۳۰,۱۵۶,۲۹۵,۱۲۶)	۷۹۰,۹۱۸,۳۶۱,۸۲۰	(۳۲۲,۶۲۹,۹۴۴,۸۶۳)	۶۲۶,۱۲۹,۰۷۲,۴۳۴
هزینه:							
هزینه کارمزد ارجان	(۲۰,۰۹۵,۸۲۷,۶۶۲)	(۸,۲۱۸,۶۵۱,۷۵۵)	(۵,۴۲۷,۱۵۶,۶۵۶)	(۸,۳۷۸,۸۸۱,۸۲۴)	(۲,۷۲۴,۵۴۸,۴۷۹)	(۳۶,۶۹۳,۳۶۱,۲۴۱)	(۲۲,۵۱۹,۱۸۷,۹۸۴)
سایر هزینه ها	(۶,۰۳۲,۵۴۰,۹۶۹)	(۹۷۸,۷۴۷,۰۰۷)	(۴۲۹,۵۵۴,۵۱۷)	(۱,۰۷۴,۹۶۹,۲۷۸)	(۲۲۷,۵۰۰,۴۷۵)	(۸,۰۸۶,۳۵۷,۳۵۴)	(۴,۷۴۶,۹۹۳,۷۶۲)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۲۱۰,۳۰۷,۹۹۳,۵۱۵)	(۱۷,۴۹۱,۴۲۳,۶۱۵)	(۶۶,۳۴۳,۲۷۱,۶۲۸)	(۱۳۹,۶۱۰,۱۴۶,۲۲۸)	۷۸۷,۹۵۶,۳۱۲,۸۶۶	(۳۶۷,۴۰۹,۵۶۳,۳۵۸)	۵۹۸,۸۶۳,۱۹۰,۶۸۸
هزینه های مالی	(۳۵۰,۷۲۳,۵۵۳,۸۰۱)	(۲۵۵,۱۱۲,۸۸۰)	.	(۹۵۸,۵۶۲,۶۸۵)	.	(۳۵۱,۹۳۷,۲۲۹,۳۶۶)	(۲۱۹,۵۵۶,۷۷۴,۳۶۶)
سود (زیان) خالص	(۵۶۱,۰۳۱,۵۴۷,۳۱۶)	(۲۴۲,۳۰۶,۵۲۴,۹۱۶)	(۱۷,۷۴۶,۵۲۶,۴۹۵)	(۱۴۰,۵۶۸,۷۰۸,۹۱۳)	۷۸۷,۹۵۶,۳۱۲,۸۶۶	(۷۱۹,۳۴۶,۷۹۲,۷۲۴)	۳۷۹,۳۰۶,۴۱۶,۳۲۲
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	-	-۳.۹۹%	-۱۹.۹۳%	-	۷۷.۶۰%	-	۷۵.۹۵%
بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)	-	-۳.۷۲%	-۱۹.۵۳%	-	۷۵.۹۵%	-	۷۵.۹۵%



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان فارینک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳
جمع	جمع	توسعه سامانه نرم افزاری نگین	توسعه سامانه نرم افزاری نگین	توسعه فن افزار توسن	توسعه فن افزار توسن	جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل
۷۵۳,۵۱۶,۷۵۹,۱۵۰	(۳۵۱,۰۹۵,۱۱۶,۷۵۷)	-	۶۳۱,۰۰۱,۳۵,۵۳۹	-	۳۹,۳۵۴,۱۰۶,۸۲۶	۷۵۳,۵۱۶,۷۵۹,۱۵۰	(۳۹۰,۷۵۹,۲۲۷,۱۲۲)
(۱۹۳,۵۹۸,۲۰۴,۲۸۸)	(۳۲۷,۸۳۲,۷۱۱,۳۵۰)	-	(۱۱۵,۰۰۲,۳۱۵,۸۲۰)	-	(۱۰۸,۴۲۷,۹۶۲,۴۲۷)	(۱۹۳,۵۹۸,۲۰۴,۲۸۸)	(۱۴۴,۰۲۴,۳۳۰,۹۹۳)
۱۱,۷۱۵,۶۹۶,۵۶۱	۵۸,۸۲۲,۴۷۴,۷۳۶	-	-	-	۳۹,۴۸۶,۸۸۴,۵۰۰	۱۱,۷۱۵,۶۹۶,۵۶۱	۱۹,۳۳۵,۵۹۰,۳۳۶
۲۲۲,۸۲۷,۳۷۸	۲۷۴,۷۷۴,۸۵۸	-	۰۰۹,۵۶۹,۳۸۷	-	۷۹,۱۵۲,۳۷۵	۲۲۲,۸۲۷,۳۷۸	۱۸۶,۰۵۳,۰۹۶
۵۴,۵۵۱,۹۹۳,۶۳۳	۶۳,۰۱۰,۰۸۲,۰۲۰	-	-	-	-	۵۴,۵۵۱,۹۹۳,۶۳۳	۶۳,۰۱۰,۰۸۲,۰۲۰
۶۲۶,۱۲۹,۰۷۲,۴۳۴	(۴۶۶,۸۲۰,۴۹۶,۴۹۳)	-	(۱۱۴,۶۸۲,۷۲۲,۸۹۴)	-	(۲۹,۵۰۷,۸۱۸,۷۳۶)	۶۲۶,۱۲۹,۰۷۲,۴۳۴	(۲۲۲,۶۲۹,۹۴۴,۸۶۳)
درآمدها:							
۷۵۳,۵۱۶,۷۵۹,۱۵۰	(۳۵۱,۰۹۵,۱۱۶,۷۵۷)	-	۶۳۱,۰۰۱,۳۵,۵۳۹	-	۳۹,۳۵۴,۱۰۶,۸۲۶	۷۵۳,۵۱۶,۷۵۹,۱۵۰	(۳۹۰,۷۵۹,۲۲۷,۱۲۲)
(۱۹۳,۵۹۸,۲۰۴,۲۸۸)	(۳۲۷,۸۳۲,۷۱۱,۳۵۰)	-	(۱۱۵,۰۰۲,۳۱۵,۸۲۰)	-	(۱۰۸,۴۲۷,۹۶۲,۴۲۷)	(۱۹۳,۵۹۸,۲۰۴,۲۸۸)	(۱۴۴,۰۲۴,۳۳۰,۹۹۳)
۱۱,۷۱۵,۶۹۶,۵۶۱	۵۸,۸۲۲,۴۷۴,۷۳۶	-	-	-	۳۹,۴۸۶,۸۸۴,۵۰۰	۱۱,۷۱۵,۶۹۶,۵۶۱	۱۹,۳۳۵,۵۹۰,۳۳۶
۲۲۲,۸۲۷,۳۷۸	۲۷۴,۷۷۴,۸۵۸	-	۰۰۹,۵۶۹,۳۸۷	-	۷۹,۱۵۲,۳۷۵	۲۲۲,۸۲۷,۳۷۸	۱۸۶,۰۵۳,۰۹۶
۵۴,۵۵۱,۹۹۳,۶۳۳	۶۳,۰۱۰,۰۸۲,۰۲۰	-	-	-	-	۵۴,۵۵۱,۹۹۳,۶۳۳	۶۳,۰۱۰,۰۸۲,۰۲۰
۶۲۶,۱۲۹,۰۷۲,۴۳۴	(۴۶۶,۸۲۰,۴۹۶,۴۹۳)	-	(۱۱۴,۶۸۲,۷۲۲,۸۹۴)	-	(۲۹,۵۰۷,۸۱۸,۷۳۶)	۶۲۶,۱۲۹,۰۷۲,۴۳۴	(۲۲۲,۶۲۹,۹۴۴,۸۶۳)
هزینه:							
(۳۳,۵۱۹,۱۸۷,۹۸۲)	(۴۶۶,۸۲۰,۴۹۶,۴۹۳)	-	(۶۸۱,۵۶۶,۰۰۹۳)	-	(۳,۱۵۹,۵۹۱,۵۵۰)	(۳۳,۵۱۹,۱۸۷,۹۸۲)	(۳۶۶,۹۳,۳۶۱,۳۴۱)
(۴,۷۴۶,۹۳۳,۷۶۲)	(۱۴,۳۸۵,۱۹۲,۷۲۷)	-	(۵۳۸,۱۳۳,۰۸۰)	-	(۵,۶۶۰,۸۰۳,۳۹۳)	(۴,۷۴۶,۹۳۳,۷۶۲)	(۸۰۸۶,۲۵۷,۲۵۴)
۵۹۸,۸۶۳,۱۹۰,۶۸۸	(۵۲۷,۷۷۴,۳۱۰,۱۰۴)	-	(۱۲۲,۰۳۶,۵۳۳,۰۶۷)	-	(۳۸,۳۳۸,۳۱۳,۶۷۹)	۵۹۸,۸۶۳,۱۹۰,۶۸۸	(۳۶۷,۴۰۹,۵۳۳,۳۵۸)
(۲۱۹,۵۵۶,۷۷۴,۳۶۶)	(۳۸۶,۴۶۱,۵۸۶,۹۳۷)	-	(۲۷,۵۰۳,۳۹۱,۴۰۹)	-	(۷,۰۲۰,۹۹۶,۱۶۲)	(۲۱۹,۵۵۶,۷۷۴,۳۶۶)	(۳۵۱,۹۳۷,۲۲۹,۳۶۶)
۳۷۹,۳۰۶,۴۱۶,۴۲۲	(۹۱۴,۳۳۵,۸۹۷,۰۴۱)	-	(۱۴۹,۵۳۹,۸۹۴,۴۷۶)	-	(۴۵,۱۴۹,۲۰۹,۸۴۱)	۳۷۹,۳۰۶,۴۱۶,۴۲۲	(۷۱۹,۳۴۶,۷۹۲,۷۲۴)
-	-	-	-۲۵,۹۲٪	-	-۱۳,۷۶٪	-	-
-	-	-	-۲۵,۱۷٪	-	۱۶,۷۳٪	-	-

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ج- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳	
جمع و نقل به صفحه بعد		جمع و نقل به صفحه بعد		صنایع پتروشیمی تخت جمشید		صنایع پتروشیمی تخت جمشید		صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک		صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	
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	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۳۶۱,۴۳۲,۹۲۰,۵۵۵	۴۱۳,۵۵۷	۳۳۸,۹۲۶,۸۳۲,۶۸۲	۴۱۳,۵۵۷	۳۴۲,۰۱۴,۲۸۳,۵۰۴	۳۷۸,۵۵۷	۲۹۶,۹۸۲,۸۸۰,۶۵۰	۳۷۸,۵۵۷	۱۹,۴۱۸,۶۳۷,۰۵۱	۳۵,۰۰۰	۴۱,۹۵۳,۹۵۳,۰۳۲	۳۵,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	(۳۷۸,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷۸,۵۵۷)	-	-	(۳۷۸,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷۸,۵۵۷)	-	-	-	-
(۲۲,۴۹۶,۰۸۶,۸۷۳)	-	(۲۶۶,۳۶۴,۱۳۹,۴۶۶)	-	(۴۵,۰۳۱,۴۰۲,۸۵۴)	-	(۷,۷۰۶,۵۰۲,۴۴۲)	-	۲۲,۵۳۵,۳۱۵,۹۸۱	-	(۳۵۸,۶۵۷,۶۳۷,۰۳۲)	-
-	-	۸۹,۲۸۰,۶۲۱,۷۹۴	-	-	-	۸۹,۳۸۰,۶۲۱,۷۹۴	-	-	-	-	-
۳۳۸,۹۲۶,۸۳۲,۶۸۲	۴۱۳,۵۵۷	(۳۱۶,۷۰۳,۶۸۳,۹۹۰)	۳۵,۰۰۰	۲۹۶,۹۸۲,۸۸۰,۶۵۰	۳۷۸,۵۵۷	-	-	۴۱,۹۵۳,۹۵۳,۰۳۲	۳۵,۰۰۰	(۳۱۶,۷۰۳,۶۸۳,۹۹۰)	۳۵,۰۰۰

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال

سود (زیان) خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال



سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ريال)

[illegible]

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲	
جمع و نقل از صفحه قبل		جمع و نقل از صفحه قبل		شوکت سرمایه گذاری ملت		شوکت سرمایه گذاری ملت		شوکت ابرایت		شوکت ابرایت		جمع		جمع	
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	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۴۴۴,۶۸۱	۱۰۹,۷۳۴,۲۵۲,۷۱۲	۴۴۴,۶۸۱	۴۲۲,۱۲۷,۶۵۲,۲۷۰	۸۶,۰۸۶	۶۱,۵۵۲,۸۲۱,۳۲۴	۲۶,۲۲۰	۲۴۸,۸۰۸,۴۲۵,۰۰۴	۱۵۲,۶۲۹	۹۱,۲۵۲,۷۸۲,۷۷۶	۷۲,۳۷۷	۵۲,۸۷۹,۸۱۶,۰۰۱	۶۸۴,۴۱۶	۲۶۲,۵۴۱,۰۵۴,۴۱۲	۵۵۲,۳۴۸	۵۰۱,۸۸۶,۲۹۳,۹۷۵
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳۷۸,۵۵۷)	(۳۷۸,۵۵۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳۷۸,۵۵۷)	(۸۵,۸۹۰)	(۸۵,۸۹۰)
-	(۵۲۴,۳۱۰-۵۲۴,۸۵۲)	-	(۲۱۲,۲۱۲,۱۹۹,۷۵۷)	-	۲,۱۳۳,۸۲۲,۰۶۲	-	۱,۱۹۰,۰۲۹,۳۶۲	(۳۰-۵۵۲,۸۵۵,۵۲۷)	(۳۱۰-۸۳۶,۸۸۸,۴۳۲)	-	(۵۵,۸۹۰)	-	(۵۵,۸۹۰)	(۵۵,۸۹۰)	(۵۵,۸۹۰)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۸۹,۲۸۰-۶۲۱,۷۹۲	-	-	-	-	-	(۱۳,۲۵۲,۴۱۶,۲۶۲)	-	(۳,۳۸۸,۴۸۳,۲۰۹)	-	(۱۲,۵۵۲,۲۹۲,۲۸۲)	-	-	-	-
۶۶,۷۲۴	(۷۱۱,۸۵۲,۴۴۸,۳۴۶)	۴۴۴,۶۸۱	۱۰۹,۷۳۴,۲۵۲,۷۱۲	۸۶,۰۸۶	۶۳,۶۸۶,۶۶۳,۹۸۸	۸۶,۰۸۶	۶۱,۵۵۲,۸۲۱,۳۲۴	۱۵۹,۸۵۸	۶۳,۳۶۹,۷۸۲,۸۴۰	۱۵۲,۶۲۹	۹۱,۲۵۲,۷۸۲,۷۷۶	۶۸۴,۴۱۶	(۵۵۲,۸۹۶,۳۴۹,۵۱۸)	۶۸۴,۴۱۶	۲۶۲,۵۴۱,۰۵۴,۴۱۲



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارینگ

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ج- صورت گردش حاشی دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲	
جمع و نقل از سلنجه قبل		جمع و نقل از سلنجه قبل		توسعه معادن گرومیت کائوچوگان بنا		توسعه معادن گرومیت کائوچوگان بنا		شرکت سلنجه		شرکت سلنجه		جمع و نقل از سلنجه قبل	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها (سرمایه‌گذاری) اول دوره	۶۸۳,۴۱۶	۲۴۲,۵۴۱,۰۵۹,۴۱۳	۵۵۳,۳۴۸	۵۰۱,۸۸۶,۴۹۳,۹۷۵	-	۴۶۶,۴۹۲	۱,۰۳۷,۴۲۱,۶۴۳,۴۰۶	-	۳۳۹,۶۵۶,۶۲۸,۳۷۲	-	۴۰۶,۰۰۰	-	۵۰۱,۸۸۶,۴۹۳,۹۷۵
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۷,۲۰۹	۷,۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۹۵۸	۲۱۵,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۶,۶۲۸	۷۰۶,۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰۶,۰۰۰	۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۶,۰۰۰	۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۹۵۸	۲۱۵,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۷۸,۵۵۷)	(۳۷۸,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۵,۸۹۰)	(۸۵,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳۹,۹۲۶)	(۲۳۹,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۶۶,۴۹۲)	-	-	-	-	(۸۵,۸۹۰)	(۸۵,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	(۵۴۱,۰۳۱,۵۴۷,۳۱۶)	-	(۳۴۳,۳۰۶,۵۲۴,۹۱۶)	-	(۱۴۰,۵۶۸,۷۰۸,۹۱۳)	(۶۶,۳۴۳,۳۷۱,۶۲۸)	-	(۱۷,۷۴۶,۵۳۶,۴۹۵)	-	(۳۴۳,۳۰۶,۵۲۴,۹۱۶)	-	(۳۴۳,۳۰۶,۵۲۴,۹۱۶)
تصویلات	-	۸۴,۹۴۲,۳۳۸,۳۸۵	-	(۲۷,۱۰۶,۹۰۹,۶۴۶)	-	(۲۳۰,۳۶۰,۹۳۴,۶۱۳)	-	-	(۶۱,۳۹۱,۱۹۳,۷۹۲)	-	(۲۷,۱۰۶,۹۰۹,۶۴۶)	-	(۲۷,۱۰۶,۹۰۹,۶۴۶)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۳۱۲,۰۶۸	(۵۴۱,۰۳۱,۵۴۷,۳۱۶)	۶۸۳,۴۱۶	۴۷۱,۹۰۸,۸۹۸,۰۸۵	-	۴۶۶,۴۹۲	۱,۰۳۷,۴۲۱,۶۴۳,۴۰۶	-	۳۳۹,۶۵۶,۶۲۸,۳۷۲	-	۴۰۶,۰۰۰	-	۵۰۱,۸۸۶,۴۹۳,۹۷۵



سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

1402 J L

خالص دارایی ها و بدهی های سرمایه گذاران، اول دوره

و بدهی های سرمایه گذاری، نام شده طی دوره

و بدهی های سرمایه گذاری، نام شده طی دوره

سود (زیان) خالص

تبدیلات

خالص دارایی ها و بدهی های سرمایه گذاری، پایان دوره

