

اسکا رده قمر ۱

گزارش حسابرس مستقل

به مدیریت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

به انضمام صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴



گزارش حسابرسی مستقل

به مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهاری نظر

۱) صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این مؤسسه حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یادشده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهارنظر

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

تاکید بر مطلب خاص

۳) تمدید مجوز فعالیت صندوق

به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱ صورت های مالی، مجوز فعالیت صندوق به موجب نامه شماره ۱۴۰۴/۳۰۵۵۳۲ مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۸ و مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۱ تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۰ تمدید و ادامه فعالیت صندوق منوط به ایفای تعهدات و رعایت کفایت سرمایه گردیده است مفاد این بند، تاثیری بر اظهار نظر این مؤسسه نداشته است.

مسئولیت‌های مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

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

در تهیه صورت‌های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری 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.

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

(۵) 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 افشاء 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.

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

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

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

۶-۱) مفاد ماده ۴۹ اساسنامه مبنی بر برگزاری مجمع حداقل ۹۰ روز قبل از پایان اعتبار مجوز فعالیت صندوق .

۶-۲) مفاد ماده ۵۷ اساسنامه در خصوص پرداخت کارمزد به مدیر در نمادهای منفی فراز و داریک.

۶-۳) مفاد بند ۷ امیدنامه صندوق مبنی بر رعایت تعهدات بازارگردانی برای خرید و فروش روزانه اوراق بهادار در برخی از مقاطع دوره مورد گزارش .

۶-۴) مفاد تبصره ۴ ماده ۵۷ اساسنامه مبنی بر بارگذاری صورتهای مالی حسابرسی شده دوره مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ ظرف مهلت مقرر در تارنمای صندوق و سامانه کدال بارگذاری در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۷.

۶-۵) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص بارگذاری فایل XML حداکثر تا ساعت ۱۶ در برخی از مقاطع زمانی .

۶-۶) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۱۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی و ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر کارگزاران در خصوص تسویه حساب فیما بین صندوق و کارگزاری ظرف مهلت مقرر .

۶-۷) مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص دریافت سود سهام از شرکتهای سرمایه پذیر ظرف مهلت مقرر توسعه سامانه ی نرم افزاری، نگین توسعه فن افزار توسن .

۶-۸) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص اجرای زیر ساخت پرداخت های الکترونیکی بطور کامل .

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی میزان داریک

۶-۹) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر رعایت نسبت های جاری، بدهی و تعهدات به میزان حداقل و حداکثر یک، درخصوص 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.ش

۷) 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 دوره مورد گزارش، مورد بررسی و کنترل قرار گرفته است. با توجه به بررسیهای انجام شده و تاییدیه مدیران، به مواردی حاکمی از محدودیت در این خصوص، برخورد نگردیده است.

۸) در راستای دستورالعمل کفایت سرمایه نهاد مالی، شرکت نسبت های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده را محاسبه و در یادداشت توضیحی ۲۶، اعلام نموده که نشان دهنده وضعیت مطلوب نسبت ها می باشد. در این خصوص موسسه به موارد بااهمیتی که حاکمی از عدم صحت محاسبات مزبور باشد، برخورد نکرده است.

۹) در اجرای بند ۱۹ ماده ۴۰ اساسنامه، اصول و رویه های کنترل های داخلی صندوق مورد ارزیابی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص با در نظر داشتن محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی، به مستند سازی ساختار کنترل های داخلی اثر بخش، این موسسه به موارد با اهمیت دیگری که حاکمی از عدم رعایت مفاد دستورالعمل یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

۱۰) گزارش عملکرد مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق موضوع ماده ۴۵ اساسنامه، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکمی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

۱۱) در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت، مشاهده نگردید.

۶ دی ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

محسن اسدی

۹۰۱۸۲۸

اسفندیار گرشاسبی

۸۰۰۶۶۹





میزان داریک

صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴





میزان داریک
صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دارندگان محترم واحدهای سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

با سلام احترام

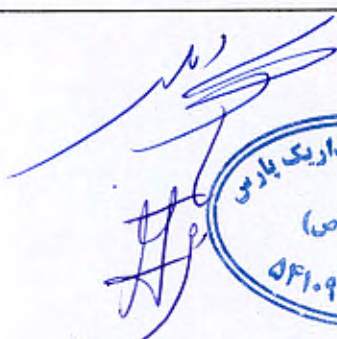
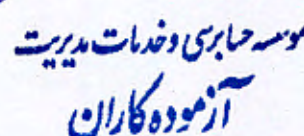
به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی میان دوره ای به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴	ب - ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ - مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۳۴	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی 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 صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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 ۱۴۰۴/۰۹/۲۶ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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

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

تلفن: ۲۲۹۲۱۶۴۰ فکس: ۲۲۹۲۱۵۷۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارینگ

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (مبالغ به ریال)
دارایی‌ها		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۱,۶۱۳,۰۰۸,۴۸۵,۲۷۲	۱,۹۳۹,۱۴۳,۸۴۸,۸۶۸
۶ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله	۷۰۱,۵۳۶,۶۱۵,۶۹۹	۶۶۰,۳۱۲,۶۲۸,۰۵۲
۷ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۱۱,۷۱۳,۸۳۹,۷۵۹	۲۲,۶۸۱,۹۱۲,۴۵۴
۸ حساب‌های دریافتی	۱۷۴,۵۸۶,۳۰۳,۶۸۴	۲۴,۳۹۷,۸۸۲,۶۷۹
۹ سایر دارایی‌ها	۸۱۹,۹۷۲,۵۰۸	۲,۷۹۶
۱۰ موجودی نقد	۳۵۶,۶۱۷,۱۸۷	۲۵,۲۷۶,۱۸۷
۱۱ جاری کارگزاران	۶۶,۸۲۱,۸۶۵	-
جمع دارایی‌ها	۳,۵۰۲,۰۸۸,۶۵۵,۹۷۴	۲,۶۵۶,۵۶۱,۵۵۱,۰۳۶
بدهی‌ها		
۱۱ جاری کارگزاران	۱,۲۸۲,۸۴۸,۵۲۸,۹۸۷	۱,۸۹۳,۳۹۶,۴۵۶,۷۷۹
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۲۷,۰۱۳,۷۷۸,۶۹۹	۱۷,۳۰۹,۴۴۶,۰۲۵
۱۳ حساب‌های پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۱۹۱,۸۶۰,۴۱۸,۸۴۹	-
۱۴ سایر پرداختنی‌ها و ذخایر	۵,۴۰۲,۶۶۵,۹۶۱	۲,۷۲۸,۴۶۳,۵۵۸
جمع بدهی‌ها	۱,۵۰۷,۱۲۵,۳۹۲,۴۹۶	۱,۹۱۳,۴۴۴,۳۶۶,۳۶۲
خالص دارایی‌ها	۹۹۴,۹۶۳,۲۶۳,۴۷۸	۷۴۳,۱۱۷,۱۸۴,۶۷۴
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال	۵۸۹,۶۶۶	۴۰۵,۶۳۷



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

دسته حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (مبالغ به ریال)
درآمدها		
۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۵۹,۵۵۷,۸۰۳,۲۲۵	(۳۴۸,۶۶۴,۴۳۰,۰۹۷)
۱۷ (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۴۶,۴۱۷,۳۳۹,۷۹۳)	(۵۳۶,۱۷۱,۶۹۴,۲۰۷)
۱۸ سود سهام	۱۳۵,۸۹۰,۵۹۹,۹۳۵	۱۸,۸۳۷,۵۳۶,۸۰۹
۱۹ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی	۴۱۸,۷۶۵,۰۵۹	۷۵,۱۳۳,۵۷۶
۲۰ سایر درآمدها	۴۰,۳۹۲,۰۷۸,۸۷۵	۳۷,۲۰۸,۸۳۹,۶۲۲
جمع درآمدها	۲۸۹,۸۴۲,۹۰۷,۵۰۲	(۸۲۸,۷۱۴,۶۲۵,۲۸۷)
هزینه‌ها		
۲۱ هزینه کارمزد اربکان	(۲۹,۴۶۸,۶۹۳,۶۶۸)	(۲۱,۹۶۵,۸۴۸,۰۷۱)
۲۲ سایر هزینه‌ها	(۳,۱۷۹,۶۹۴,۶۶۷)	(۲,۱۲۷,۸۴۸,۲۰۱)
جمع هزینه‌ها	(۳۲,۶۴۸,۳۸۸,۳۳۵)	(۲۴,۰۹۳,۶۹۶,۲۷۲)
زیان قبل از هزینه‌های مالی	۲۵۷,۱۹۴,۵۱۹,۱۶۷	(۸۵۲,۸۰۸,۳۳۱,۵۵۹)
هزینه‌های مالی	(۱۸۹,۱۸۸,۴۴۰,۳۶۳)	(۱۷۵,۴۰۶,۶۳۱,۵۱۴)
سود (زیان) خالص	۶۸,۰۰۶,۰۷۸,۸۰۴	(۱,۰۲۸,۲۱۴,۹۵۳,۰۷۳)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۵.۲۱٪	(۱۱۰.۸۹)٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	۶.۸۴٪	(۲۱۷.۷۱)٪

(مبالغ به ریال)

صورت گردش خالص دارایی			
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱,۸۳۱,۱۷۴	۷۴۳,۱۱۷,۱۸۴,۶۷۴	۱,۶۳۹,۶۱۹,۳۳۱,۱۹۱
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۲۱۱,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری لغت شده طی دوره	(۱۴۴,۶۴۰)	(۱۴۴,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷۸,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	۶۸,۰۰۶,۰۷۸,۸۰۴	(۱,۰۲۸,۲۱۴,۹۵۳,۰۷۳)
تعدیلات	۲۴	۳۳۸,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۸۹,۴۲۸,۰۰۲
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱,۶۸۷,۳۳۴	۹۹۴,۹۶۳,۲۶۳,۴۷۸	۴۷۲,۱۲۶,۸۰۶,۱۲۰





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

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه و 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 ۱۳۹۹/۱۱/۲۱ با شناسه ملی ۱۴۰۰۹۷۱۸۳۳۷ 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 ۱۴۰۴/۱۰/۲۰ تمدید شده است. این مدت مطابق ماده ۴۹ اساسنامه قابل تمدید است. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفندماه همان سال است. به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها آغاز شده و تا پایان اسفند ماه همان سال خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در شهر تهران، محله حسن آباد، زرگنده، خیابان مرو، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۲۰۹، طبقه اول، واحد غربی، واقع شده و تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی، صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق 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 ۱۴۰۴/۱۰/۲۰ 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		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		نام دارندگان واحدهای ممتاز
درصد نسبت به کل واحدهای ممتاز	تعداد	درصد نسبت به کل واحدهای ممتاز	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	

۲-۲- مدیر صندوق

سیدگردان داریک پارس است که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۳ به شماره ثبت ۵۴۱۰۹۰ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۳۲۶۱۴۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: استان تهران، شهرستان تهران، محله حسن آباد، زرگنده، خیابان مرو، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۲۰۹ طبقه اول واحد غربی.

۲-۳- متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ تاسیس و به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۶۱۶۰۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان 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 شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس صندوق عبارت است از: تهران، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان غربی، پلاک ۸۷.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۹۲/۰۴/۰۴ و اصلاحی مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۲۴ و ۱۳۹۸/۱۲/۰۷ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی

سرمایه گذاری 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 سهام منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام، با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب مورخ ۱۳۹۲/۰۴/۰۴ و اصلاحی مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۲۴ و ۱۳۹۸/۱۲/۰۷ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد و ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت غیربورسی یا غیر فرابورسی

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی 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 در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن‌ها محاسبه می‌گردد. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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 و بصورت روزانه به حساب درآمدهای صندوق منظور می‌گردد.

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

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۴-۳- 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 (۰.۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد (۰.۰۲) از سود سپرده ها و گواهی سپرده تا میزان مجاز سرمایه گذاری در آنها.
کارمزد متولی	سالانه سه در هزار (۰.۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۳,۷۶۷,۱۲۰,۰۰۰ ریال و حداکثر ۴,۳۰۵,۲۸۰,۰۰۰ ریال خواهد بود.
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲,۲۷۸,۵۰۰,۰۰۰ ریال برای هر سال مالی (بدون احتساب مالیات بر ارزش افزوده)
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 با 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 نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه نرم افزار دو بخش ثابت و متغیر میباشد مبلغ ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بخش ثابت سالانه ، در طول سال ۱۴۰۴ از ۲۵٪ تخفیف در هزینه ثابت بهره‌مند می‌شوند و هزینه ثابت آن مبلغ ۶۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود. هزینه متغیر آن به ازای هر درخواست صدور و ابطال ۲۴,۰۰۰ ریال و به ازای هر سرمایه گذار در کل سال ۱۴۴,۰۰۰ ریال و به ازای هر NAV فارغ از تعداد آن ۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال از اولین NAV شامل میشود. همچنین کارمزد متغیر نسبت به خالص ارزش دارایی (میلیارد ریال) از صفر تا ۳۰,۰۰۰ در نرخ ۰.۰۰۰۴ ضرب میگردد از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ در نرخ ۰.۰۰۰۲۴ و بالای ۵۰,۰۰۰ در نرخ ۰.۰۰۰۳ ضرب میگردد. سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) می‌باشد. در صندوق‌های بازارگردانی هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی برای هر NAV جداگانه محاسبه می‌شود و سقف مورد اشاره در بند بالا (دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) برای کل سامانه صندوق لحاظ می‌گردد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۹ اساسنامه، صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب سال ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

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 سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۴-۱۰- تعهدات و شرایط بازارگردانی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را مطابق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. اوراق بهادار مندرج در جدول زیر از تعهدات صندوق بوده که می‌بایست عملیات بازارگردانی آن به صورت روزانه به شرح زیر انجام شود:

نام شرکت	نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	داریک	۱۳۴,۳۷۵	۲,۶۸۷,۵۰۰	۱٪
صندوق سرمایه گذاری فراز داریک	فراز	۱۹,۸۷۵	۳۹۷,۵۰۰	۳٪
شرکت تولیدی مهرام	غمه‌را	۳۲,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰	۲.۵٪
شرکت سرمایه گذاری وملت	ومت	۲۷,۶۴۴	۵۵۲,۸۸۰	۳.۰٪
شرکت ایرانی‌ت	سایرا	۲,۴۵۰	۴۹,۰۰۰	۳٪
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٪
شرکت سالمین	غسالم	۷۹,۶۰۰	۱,۵۹۲,۰۰۰	۲.۵٪



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

صنعت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۵۲۷,۱۵۶,۱۳۹,۸۵۸	۴۸۹,۹۹۴,۲۳۵,۲۲۴	۱۹,۵۸٪	۶۱۲,۶۵۵,۳۷۱,۵۷۲	۵۳۹,۹۱۴,۹۵۵,۳۶۱	۲۰,۲۸٪
سرمایه گذاریها	۵۹,۵۷۳,۸۴۹,۲۱۸	۵۹,۳۷۸,۶۰۳,۶۱۵	۲,۳۷٪	۵۹,۶۲۷,۵۱۵,۱۶۲	۶۳,۶۱۶,۱۸۲,۰۱۶	۲,۳۹٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۱۲۶,۶۹۹,۳۲۳,۱۱۸	۵۶,۹۱۲,۳۹۳,۶۸۳	۲,۲۷٪	۱۲۶,۶۹۹,۳۲۳,۱۱۸	۶۳,۷۰۵,۱۶۳,۲۵۱	۲,۳۹٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۱,۲۰۱,۱۶۳,۴۱۰,۶۶۲	۱,۰۰۶,۷۲۳,۲۵۲,۷۵۰	۴۰,۲۳٪	۱,۴۹۵,۳۳۷,۸۲۶,۴۹۷	۱,۲۷۱,۹۰۷,۵۴۸,۲۴۰	۴۷,۷۹٪
جمع	۱,۹۱۴,۵۹۲,۷۲۲,۸۵۶	۱,۶۱۳,۰۰۸,۴۸۵,۲۷۲	۶۴,۴۵٪	۲,۲۹۴,۳۱۹,۹۳۶,۳۵۰	۱,۹۳۹,۱۴۳,۸۴۸,۸۶۸	۷۲,۸۵٪

۶- سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله

صنعت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۱۲/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۱,۲۰۱,۱۶۳,۴۱۰,۶۶۲	۷۰۱,۵۳۶,۶۱۵,۶۹۹	۲۸,۰۳٪	۶۵۷,۳۲۲,۸۲۳,۴۷۳	۶۶۰,۳۱۲,۶۲۸,۰۵۲	۲۴,۸۱٪
جمع	۱,۲۰۱,۱۶۳,۴۱۰,۶۶۲	۷۰۱,۵۳۶,۶۱۵,۶۹۹	۲۸,۰۳٪	۶۵۷,۳۲۲,۸۲۳,۴۷۳	۶۶۰,۳۱۲,۶۲۸,۰۵۲	۲۴,۸۱٪



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارایی
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
 دوره منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

یادداشت		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	(مبالغ به ریال)
			۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۷-۱

۳۳,۶۸۱,۹۱۲,۴۵۴	۱۱,۷۱۳,۸۳۹,۷۵۹	۷-۱
۳۳,۶۸۱,۹۱۲,۴۵۴	۱۱,۷۱۳,۸۳۹,۷۵۹	

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود-درصد	مبلغ اسمی	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
سپرده گذاری نزد بانک خارجی	۱۴۰۱/۰۹/۲۲	۲۲ شهریور	۵٪	۱۱,۷۱۳,۸۳۹,۷۵۹	۰.۴۷٪	۲۳,۶۸۱,۹۱۲,۴۵۴	۰.۸۵٪
سپرده گذاری نزد بانک داخلی	۱۴۰۱/۰۹/۲۲	۲۱ شهریور	۵٪	۱۳۲,۵۲۴	۰.۰۰٪	۲,۴۹۹,۶۵۴	۰.۰۰٪
جمع				۱۱,۷۱۳,۸۳۹,۷۵۹	۰.۴۷٪	۲۳,۶۸۱,۹۱۲,۴۵۴	۰.۸۵٪



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارینگ
 یادداشت‌های توجیهی صورتهای مالی میان‌دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۸- حساب‌های دریافتنی

یادداشت	تغزیل نشده	درصد تغزیل	ذخیره تغزیل	تغزیل شده	تغزیل شده
۸-۱ سود سهام دریافتنی	۱۸۰,۰۰۴,۰۲۷,۵۰۰	۲۵٪	(۵,۴۱۷,۷۲۳,۸۱۶)	۱۷۴,۵۸۶,۳۰۳,۶۸۴	۲۳,۳۹۷,۸۸۲,۶۷۹
	۱۸۰,۰۰۴,۰۲۷,۵۰۰		(۵,۴۱۷,۷۲۳,۸۱۶)	۱۷۴,۵۸۶,۳۰۳,۶۸۴	۲۳,۳۹۷,۸۸۲,۶۷۹

۸-۱ سود سهام دریافتنی به شرح ذیل می‌باشد:

تاریخ مجمع	تغزیل نشده	درصد تغزیل	ذخیره تغزیل	تغزیل شده	تغزیل شده
۱۴۰۳/۱۱/۲۷ توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۹۱,۱۷۳,۳۵۸,۰۰۰	۲۵٪	-	۹۱,۱۷۳,۳۵۸,۰۰۰	-
۱۴۰۳/۰۴/۲۳ سالمین	۲۵,۷۲۳,۰۸۱,۰۰۰	۲۵٪	(۵,۰۲۲,۷۷۷,۱۸۳)	۲۰,۷۴۰,۳۰۳,۸۱۷	-
۱۴۰۳/۱۱/۲۰ توسعه فن افزار توسن	۳۹,۴۸۶,۸۲۵,۰۰۰	۲۵٪	-	۳۹,۴۸۶,۸۲۵,۰۰۰	۲۳,۳۹۷,۸۸۲,۶۷۹
۱۴۰۳/۰۴/۲۳ تولیدی-مهرام	۳,۵۸۰,۷۰۴,۰۰۰	۲۵٪	(۳۹۴,۹۴۶,۶۲۲)	۳,۱۸۵,۷۵۷,۳۷۷	-
جمع	۱۸۰,۰۰۴,۰۲۷,۵۰۰		(۵,۴۱۷,۷۲۳,۸۱۶)	۱۷۴,۵۸۶,۳۰۳,۶۸۴	۲۳,۳۹۷,۸۸۲,۶۷۹

۸-۱- حسابات دریافت سود سهام تا تاریخ تأیید صورت های مالی، نماد شرکت توسعه فن افزار توسن و توسعه سامانه نرم افزاری نگین به حیطه وصول نرسیده است.

۹- سایر دارایی‌ها

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

مخارج آيونمان نرم افزار	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره
۲,۷۹۶	۱,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۲,۰۳۰,۲۸۸	۸۱۹,۹۷۲,۵۰۸	-
۲,۷۹۶	۱,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۲,۰۳۰,۲۸۸	۸۱۹,۹۷۲,۵۰۸	-

۱۰- موجودی نقد

	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	(مبالغ به ریال)
		۱۴۰۳/۱۲/۳۰
حساب جاری ۱-۳۴۶۹۴۲۹-۱ بانک سامان - میرداماد	۳۵۶,۳۷۷,۵۸۷	۲۳,۳۰۶,۵۸۷
حساب جاری ۱۰۰۰۸۵۵۳۷۹۰۳ بانک آینده- ظفرشرقی	۱۷۹,۶۰۰	۲,۰۶۹,۶۰۰
جمع	۳۵۶,۶۱۷,۱۸۷	۲۵,۳۷۶,۱۸۷

۱۱- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)				
۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) پایان دوره
شرکت کارگزاری بانک تجارت	-	۸,۰۱۰,۱۷۱,۵۶۷,۲۵۶	(۸,۸۰۱,۴۰۴,۹۲۷,۲۷۷)	(۷۹۱,۲۲۲,۹۶۰,۰۲۱)
شرکت کارگزاری بانک صادرات	-	۱,۱۰۸,۵۶۰,۰۴۶,۴۰۰	(۱,۶۰۰,۱۷۵,۶۱۵,۴۴۶)	(۴۹۱,۶۱۵,۵۵۴,۹۴۶)
شرکت کارگزاری تامین سرمایه تمش	(۲۳,۶۱۷,۵۱۰,۰۲۲)	۲,۸۵۷,۲۴۶,۹۷۶,۵۱۳	(۲,۸۲۲,۷۵۲,۱۴۲,۱۲۲)	۶۶,۸۲۱,۸۴۵
شرکت کارگزاری بانک سامان	(۱,۴۶۹,۷۷۸,۱۴۶,۳۵۵)	۱۴,۰۶۶,۲۲۲,۱۷۹,۰۱۵	(۱۲,۱۹۶,۲۵۲,۳۲۲,۶۶۰)	-
شرکت کارگزاری نهایت نگر	-	۲,۵۳۰,۳۵۱,۷۸۳,۴۹۶	(۲,۱۳۰,۳۵۱,۷۸۳,۴۹۶)	-
جمع	(۱,۸۹۳,۳۹۶,۴۵۶,۷۷۹)	۲۸,۹۷۲,۶۵۲,۴۵۲,۶۸۰	(۲۸,۳۴۲,۰۲۷,۷۰۳,۰۲۲)	(۱,۲۸۲,۸۴۸,۵۲۸,۹۸۷)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
کارمزد مدیر صندوق- سیدگردان داریک پارس		۲۴,۷۳۶,۷۵۲,۲۲۴	۱۵,۵۷۶,۹۶۲,۹۰۹
کارمزد متولی صندوق- موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران		۱,۳۰۴,۸۵۲,۴۹۵	۷۷۲,۷۳۹,۶۱۶
حق الزحمه حسابرسی صندوق- موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا		۹۷۲,۱۷۳,۹۸۰	۹۵۹,۷۴۳,۵۰۰
جمع		۲۷,۰۱۳,۷۷۸,۶۹۹	۱۷,۲۰۹,۴۴۶,۰۲۵

۱۳- حساب های پرداختنی به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
بدهی به سرمایه گذاران - صدور واحدهای عادی صندوق اعتماد داریک		۱۹۱,۸۶۰,۴۱۸,۸۴۹	.
جمع		۱۹۱,۸۶۰,۴۱۸,۸۴۹	.

۱۴- سایر پرداختنی‌ها و ذخایر

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
شرکت نرم افزاری گروه رایانه تدبیر پرداز		۴,۹۱۳,۳۶۰,۷۳۶	۲,۲۲۷,۵۵۲,۱۴۹
ذخیره کارمزد تصفیه		۴۸۹,۳۰۵,۲۲۵	۳۱۰,۹۱۱,۴۰۹
جمع		۵,۴۰۲,۶۶۵,۹۶۱	۲,۷۳۸,۴۶۳,۵۵۸

۱۵- خالص دارایی‌ها

(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۷۳۸,۹۱۹,۸۷۵,۳۹۸	۱,۷۹۶,۹۷۴	۹۷۴,۳۲۴,۹۵۸,۱۸۶	۱,۶۵۲,۳۳۴
۱۴,۱۹۷,۳۰۹,۳۷۶	۳۵,۰۰۰	۲۰,۶۳۸,۳۰۵,۳۹۲	۳۵,۰۰۰
۷۴۳,۱۱۷,۱۸۴,۶۷۴	۱,۸۳۱,۹۷۴	۹۹۴,۹۶۳,۲۶۳,۴۷۸	۱,۶۸۷,۳۳۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	(مبالغ به ریال)
۱۶-۱	۱۲۰,۷۶۶,۶۴۰,۲۶۲	(۵۴,۸۷۵,۶۵۲,۷۱۳)	سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۶-۲	۱۳۸,۷۹۱,۱۶۳,۱۶۱	(۲۹۲,۷۸۸,۷۷۷,۳۸۴)	سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
جمع	۲۵۹,۵۵۷,۸۰۳,۴۲۵	(۳۴۸,۶۶۴,۴۳۰,۰۹۷)	

۱۶-۱ - 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 فروش	(زیان) فروش	(مبالغ به ریال) ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۲,۰۶۰,۰۰۰	۳۳,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۵۴۹,۶۴۶,۳۴۲)	(۲۵,۱۴۰,۶۴۱)	-	۵۵۰,۵۲۱۳,۰۱۷	-	
۵۴,۷۳۴,۰۲۸	۲۱۱,۰۸۶,۳۶۲,۴۴۸	(۱۹۲,۴۱۹,۷۸۸,۷۹۵)	(۷۲,۱۴۳,۳۳۲)	-	۱۸,۵۹۴,۳۳۰,۳۲۱	-	
۱۸,۵۱۴,۰۰۰	۷۰,۲۷۲,۱۱۶,۰۰۰	(۶۱,۸۴۸,۸۳۲,۴۲۶)	(۵۳,۴۰۶,۳۷۸)	-	۸,۳۶۹,۸۷۷,۲۹۶	-	
۲۷۶,۴۴۰	۱,۰۵۶,۸۳۰,۱۲۰	(۱,۰۶۰,۱۵۰,۳۹۲)	(۸۰۳,۱۷۹)	-	(۴,۱۲۳,۴۵۱)	-	
۸۱,۵۶۵,۲۷۳	۴۴۲,۳۳۹,۲۳۸,۳۳۴	(۳۵۳,۸۰۵,۵۷۴,۵۹۸)	(۲۳۲,۳۲۰,۶۵۵)	-	۸۸,۳۰۱,۳۴۳,۰۸۱	-	
-	-	-	-	-	-	(۴۵,۴۸۷,۹۶۳,۴۱۵)	
-	-	-	-	-	-	(۹,۳۸۷,۶۸۹,۳۹۸)	
جمع	۷۵۷,۸۳۴,۴۴۶,۹۰۲	(۶۳۶,۶۸۳,۹۹۲,۵۵۳)	(۳۸۳,۸۱۴,۰۸۵)	-	۱۲۰,۷۶۶,۶۴۰,۲۶۲	(۵۴,۸۷۵,۶۵۲,۷۱۳)	

۱۶-۲ - سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح ذیل است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود فروش	(زیان) فروش	(مبالغ به ریال) ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۵۲,۳۶۹,۱۴۶	۱,۳۲۲,۲۷۶,۶۸۵,۴۲۷	(۱,۳۰۰,۱۰۶,۶۳۲,۹۶۹)	(۲۱۳,۱۸۴,۰۱۶)	-	۲۱,۹۵۶,۸۶۸,۴۵۲	(۱۲,۶۷۵,۹۳۲,۵۴۹)	
۸۷۰,۵۹۴,۹۳۴	۲۴,۰۷۰,۳۲۳,۷۳۰,۵۱۸	(۲۳,۹۵۲,۹۵۱,۴۳۸,۶۹۹)	(۵۳۷,۹۹۷,۱۱۰)	-	۱۱۶,۸۴۴,۲۹۴,۷۰۹	(۲۸۷,۳۷۲,۳۹۹,۷۸۸)	
-	-	-	-	-	-	۵,۲۲۷,۷۹۷,۶۵۹	
-	-	-	-	-	-	۱,۰۳۲,۷۵۷,۲۹۴	
جمع	۲۵,۳۹۲,۶۰۰,۴۱۵,۹۵۵	(۲۵,۲۵۳,۰۵۸,۰۷۱,۶۶۸)	(۷۵۱,۱۸۱,۱۲۶)	-	۱۳۸,۷۹۱,۱۶۳,۱۶۱	(۲۹۲,۷۸۸,۷۷۷,۳۸۴)	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۷- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱۷-۱	(۵۵,۸۷۰,۰۳۰,۵۰۲)	(۴۰۰,۵۲۳,۲۰۴,۹۷۵)
۱۷-۲	(۹۰,۵۴۷,۳۰۹,۲۹۰)	(۱۳۵,۶۴۸,۴۸۹,۳۳۲)
جمع	(۱۴۶,۴۱۷,۳۳۹,۷۹۲)	(۵۳۶,۱۷۱,۶۹۴,۳۰۷)

۱۷-۱- (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	(زیان) تحقق نیافته
سالمین	۱۲۷,۵۶۴,۶۵۹	۴۵۲,۱۳۰,۱۸۹,۶۰۰	(۴۲۶,۱۰۸,۸۵۷,۲۱۴)	(۳۴۵,۱۳۸,۹۴۴)	۲۷,۶۷۶,۱۹۳,۳۴۲	(۳۰,۳۳۶,۹۰۳,۰۰۱)
تولیدی-په‌رام	۳,۵۸۰,۷۰۴	۳۶,۲۳۶,۷۲۴,۴۷۹	(۳۲,۳۵۲,۲۰۷,۶۶۲)	(۲۷,۵۳۹,۹۱۱)	۳,۷۵۴,۹۷۶,۹۰۶	۲,۵۱۲,۳۲۱,۲۰۷
ایرانیت	۱,۸۳۷,۳۸۰	۵۶,۹۵۵,۶۸۰,۰۰۰	(۶۳,۷۰۵,۱۶۳,۲۵۱)	(۴۳,۲۸۶,۳۱۷)	(۶,۷۹۲,۷۶۹,۵۶۸)	(۲۶۸۰۳,۹۰۱,۵۴۱)
سرمایه گذاری ملت	۱۶,۵۵۷,۱۹۳	۵۹,۴۲۳,۷۶۵,۶۷۷	(۶۳,۴۹۷,۰۱۴,۶۴۴)	(۴۵,۱۶۲,۰۶۲)	(۴,۱۱۸,۴۱۱,۰۲۹)	(۳,۹۱۳,۳۵۶,۱۹۰)
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۲۰۴,۷۴۳,۳۱۵	۸۵۹,۵۱۲,۳۴۰,۵۶۸	(۹۴۶,۴۴۸,۱۴۰,۱۲۲)	(۶۵۳,۲۲۹,۴۵۵)	(۸۷,۹۸۸,۹۲۹,۰۰۹)	.
توسعه فن افزار توسن	۳۸,۲۷۵,۲۳۰	۱۴۷,۹۷۶,۵۰۳,۷۸۰	(۱۳۶,۲۶۵,۱۳۳,۶۸۱)	(۱۱۲,۳۶۲,۱۲۳)	۱۱,۵۹۸,۹۰۸,۹۵۶	.
توسعه معادن کرومیت کائوچوگان بنا	.	.	.	.	.	(۳۴۲,۸۸۱,۴۶۴,۴۵۰)
جمع		۱,۶۱۴,۲۳۵,۳۰۴,۱۰۴	(۱,۶۶۸,۸۷۸,۵۱۵,۷۷۴)	(۱,۲۳۶,۸۱۸,۸۳۲)	(۵۵,۸۷۰,۰۳۰,۵۰۲)	(۴۰۰,۵۲۳,۲۰۴,۹۷۵)

۱۷-۲- (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	(زیان) تحقق نیافته	(زیان) تحقق نیافته
صندوق سرمایه گذاری سهام فراز داریک-س	۲۷,۲۹۶,۰۲۹	۵۶۳,۶۰۸,۴۰۶,۷۹۲	(۵۴۹,۳۳۱,۴۱۶,۶۴۴)	(۱۳۳,۸۵۶,۹۹۷)	(۹۰,۸۵۶,۸۶۶,۸۲۹)	(۱۳۵,۶۳۳,۵۲۸,۵۴۱)
صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک-د	۴,۶۴۴,۱۹۴	۱۳۸,۰۶۷,۲۴۳,۴۲۶	(۱۳۷,۷۵۲,۵۰۸,۳۴۵)	(۵,۱۷۷,۵۲۲)	۳۰۹,۵۵۷,۵۵۹	۲,۷۸۹,۳۰۹
صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت اطمینان هیواد	.	.	.	.	.	(۱۸,۷۵۰,۰۰۰)
جمع		۷۰۱,۶۷۵,۶۵۰,۲۱۸	(۷۹۲,۰۸۳,۹۴۴,۹۸۹)	(۱۳۹,۰۳۴,۵۱۹)	(۹۰,۵۴۷,۳۰۹,۲۹۰)	(۱۳۵,۶۴۸,۴۸۹,۳۳۲)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارنگ
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

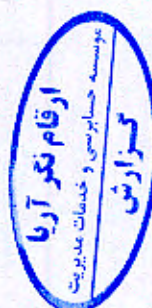
(مبالغ به ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
۱۱,۳۱۷,۵۲۰,۷۵۱	۴۰,۷۴۰,۳۰۳,۸۱۷	(۵,۰۲۲,۷۷۷,۱۸۳)	۳۵۰	۱۳۰,۷۵۱,۶۶۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۰	۱۴۰۳
۴,۶۹۷,۸۸۰,۸۲۲	۳,۱۸۵,۷۵۷,۳۶۷	(۳۹۲,۹۴۶,۶۳۳)	۱,۰۰۰	۳,۵۸۰,۷۰۴	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳
۵۰,۵۳۲,۲۴۰	۷۹۱,۱۸۰,۷۵۱	.	۴۷	۱۶,۸۳۳,۶۳۳	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	۱۴۰۳
.	۹۱,۱۷۳,۳۵۸,۰۰۰	.	۴۰۰	۲۲۷,۹۳۳,۳۹۵	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۱۴۰۳
۲,۷۷۲,۱۰۲,۹۷۶	.	.	.	.	-	-
۱۸,۸۳۷,۵۲۶,۸۰۹	۱۳۵,۸۹۰,۵۹۹,۸۳۵	(۵,۴۱۷,۷۲۳,۸۱۶)				جمع

سالمین
تولیدی-مهرام
سرمایه گذاری ملت
توسعه سازه های نرم افزاری نگین
توسعه ماندن کرمیت کارندگانی بنا



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارینگ
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (مبالغ به ریال)
۱۹-۱	۴۱۸,۷۶۵,۰۵۹	۷۵,۱۳۲,۵۷۶
	<u>۴۱۸,۷۶۵,۰۵۹</u>	<u>۷۵,۱۳۲,۵۷۶</u>

سود سپرده بانکی

۱۹-۱- سود سپرد بانکی

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سپرده	هزینه برگشت سود	خالص سود	سود خالص
۱۴۰۱/۰۶/۲۲	۳۰ هر ماه	-	۵٪	۴۱۸,۷۳۸,۱۶۹	۰	۰	۴۱۸,۷۳۸,۱۶۹	۷۴,۹۷۸,۳۰۹
۱۳۹۹/۱۲/۱۷	۲۱ هر ماه	-	۵٪	۲۶,۸۹۰	۰	۰	۲۶,۸۹۰	۵۴,۲۶۷
-	-	-	۰	-	۰	۰	-	۱۰۰,۰۰۰
				<u>۴۱۸,۷۶۵,۰۵۹</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>	<u>۴۱۸,۷۶۵,۰۵۹</u>	<u>۷۵,۱۳۲,۵۷۶</u>

سپرده کوتاه مدت ۷۰۷۴۷۴۴-۷۰۷۰۸۱۰-۱۰-۱۰۰۹ بانک خاورمیانه

سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۸۱۳۹۴۰۰۰ بانک آینده

حساب جاری ۰۱۰۰۸۵۵۳۷۹۰۰۳ بانک آینده

جمع

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (مبالغ به ریال)
۱۹-۱	۱۴,۲۵۴,۹۷۴,۴۰۶	۶,۲۳۵,۳۷۰,۸۸۹
	۲۱,۰۴۹,۱۰۲,۶۴۸	۲۹,۱۸۷,۳۲۸,۳۲۳
	۵,۰۸۹,۰۰۱,۸۲۱	۴۱,۳۲۴,۸۳۹
	-	۱,۷۴۴,۸۱۵,۵۸۱
	<u>۴۰,۳۹۳,۰۷۸,۸۷۵</u>	<u>۳۷,۲۰۸,۸۳۹,۶۳۲</u>

درآمد بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری فراز دارینگ

درآمد بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری اعتماد دارینگ

سایر درآمدها- برگشت هزینه تنزیل سود سهام

برگشت هزینه های ارکان

جمع

۲۰-۱- بابت شناسایی روزانه تنزیل سود سهام نماد شرکت توسعه فن افراز توسن مجمع در سال ۱۴۰۳، دریافت سود سهام در تیر ماه ۱۴۰۴، که تا تأیید صورت‌های مالی به حیطه وصول نرسیده است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

(مبالغ به ریال)		
۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴	
۲۰,۲۴۶,۳۹۱,۱۵۴	۲۷,۳۱۰,۹۹۳,۵۴۰	کارمزد مدیر صندوق
۱,۰۵۰,۲۱۷,۰۰۲	۱,۳۰۴,۸۵۲,۴۹۶	کارمزد متولی صندوق
۶۶۹,۲۳۹,۹۱۵	۸۵۲,۸۴۷,۶۳۲	حق الزحمه حسابرس صندوق
۲۱,۹۶۵,۸۴۸,۰۷۱	۲۹,۴۶۸,۶۹۳,۶۶۸	جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها

(مبالغ به ریال)		
۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴	
۲,۱۰۲,۱۷۹,۴۸۸	۲,۹۶۵,۳۲۶,۳۳۱	هزینه نرم افزار
۸,۳۶۳,۷۰۳	۱۷۸,۳۹۳,۸۱۶	هزینه تصفیه
۱۷,۳۰۵,۰۱۰	۳۵,۹۷۴,۵۲۰	هزینه کارمزد بانکی
۲,۱۲۷,۸۴۸,۲۰۱	۳,۱۷۹,۶۹۴,۶۶۷	جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارینگ
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۳- هزینه‌های مالی

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳ (مبالغ به ریال)
هزینه اعتبارات مالی دریافتی از کارگزاری بانک سامان	۱۳۰,۲۲۲,۷۶۵,۶۸۸	۱۷۵,۴۰۶,۶۳۱,۵۱۴
هزینه اعتبارات مالی دریافتی از کارگزاری بانک تجارت	۳۴,۰۵۲,۲۵۰,۳۳۵	.
هزینه اعتبارات مالی دریافتی از کارگزاری تامین سرمایه تمدن	۸,۳۵۸,۳۵۵,۹۹۴	.
هزینه اعتبارات مالی دریافتی از کارگزاری بانک صادرات	۱۶,۵۴۲,۰۱۸,۰۱۲	.
هزینه اعتبارات مالی دریافتی از کارگزاری نهایت نگر	۱۳,۰۵۰,۳۳۴	.
جمع	۱۸۹,۱۸۸,۴۴۰,۳۶۳	۱۷۵,۴۰۶,۶۳۱,۵۱۴

۲۳-۱- هزینه فوق بابت اعتبار دریافتی با نرخ بهره ۳۲٪ از کارگزاری بانک سامان، ۲۵٪ کارگزاری بانک تجارت، ۳۰٪ تامین سرمایه تمدن، ۲۸٪ کارگزاری بانک صادرات و ۲۲٪ کارگزاری نهایت نگر میباشد. که به موجب مصوبه مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۴ و تاییدیه سازمان بورس به شماره ۱۲۲/۱۰۸۲۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۲ حد نصاب تسهیلات دریافتی جهت اجرای موضوع فعالیت صندوق مطابق ماده ۵۴ اساسنامه تا سقف ۱۰۰ درصد خالص ارزش دارایی‌های صندوق تخصیص اعتبار صورت گرفته است.

۲۴- تعدیلات

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳ (مبالغ به ریال)
	۳۲۸,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۸۹,۴۲۸,۰۰۲
جمع	۳۲۸,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۸۹,۴۲۸,۰۰۲



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی میزان داریک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی
۲۵-۱ در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، به استثنای تعهدات زیر (مطابق مفاد بند ۷ امیدنامه صندوق) در ارتباط با تعهدات بازرگانی هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی و دارایی احتمالی با اهمیت 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٪
صندوق سرمایه گذاری فراز داریک	فراز	۱۹,۸۷۵	۳۹۷,۵۰۰	۳٪
شرکت تولیدی مهرام	غمه‌را	۳۲,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰	۲.۵٪
شرکت سرمایه گذاری وملت	ومت	۲۷,۶۴۴	۵۵۲,۸۸۰	۳۰٪
شرکت ایرانیت	سایرا	۲,۴۵۰	۴۹,۰۰۰	۳٪
توسعه سامانه های نرم افزاری نگین	توسن	۷۶,۳۸۵	۱,۵۲۷,۶۵۰	۳۰٪
توسعه فن افزار توسن	فن افزار	۱۴۲,۹۰۳	۲,۸۵۸,۰۵۴	۳۰٪
شرکت سالمین	غسالم	۷۹,۶۰۰	۱,۵۹۲,۰۰۰	۲.۵٪

۲۵-۲ هیچکدام از دارایی‌های صندوق به نفع مدیران صندوق و سایر اشخاص در رهن یا وثیقه نمی‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۶- نسبت کفایت سرمایه

بر اساس بند ۳ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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	۲,۵۰۲,۰۲۱	۱,۷۳۶,۹۹۲	۲,۲۳۱,۸۲۳
جمع دارایی غیرجاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۲,۵۰۲,۰۲۱	۱,۷۳۶,۹۹۲	۲,۲۳۱,۸۲۳
جمع بدهی های جاری	۱,۵۰۷,۰۵۸	۱,۲۰۶,۷۲۷	۱,۰۵۶,۵۶۱
جمع بدهی های غیرجاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۱,۵۰۷,۰۵۸	۱,۲۰۶,۷۲۷	۱,۰۵۶,۵۶۱
جمع کل تعهدات	۱۲۱,۱۵۴	۳۵,۷۸۸	۳۵۷,۸۷۵
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱,۶۲۸,۲۱۲	۱,۲۴۲,۵۱۴	۱,۴۱۴,۴۳۶
نسبت جاری	۱.۵۴	۱.۴۰	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۶۵		۰.۶۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارینک
 بااداشتهای توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره نش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		درصد تمکک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تمکک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مستاز	مستاز						
۹۶.۶۲٪	۳۴,۳۰۰	مستاز	مستاز	۹۶.۶۲٪	مستاز	۳۴,۳۰۰	مستاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگرمیان دارینک پارس
۱.۴۱٪	۵۰۰	غایبی	غایبی	۱.۴۱٪	غایبی	۵۰۰	غایبی	مدیر صندوق	شرکت سیدگرمیان دارینک پارس
۰.۹۹٪	۳۵۰	مستاز	مستاز	۰.۹۹٪	مستاز	۳۵۰	مستاز	مؤسس صندوق	سیدرضا علوی
۰.۹۹٪	۳۵۰	مستاز	مستاز	۰.۹۹٪	مستاز	۳۵۰	مستاز	مؤسس صندوق	لیوالفضل شهرآزادی
۱۰۰٪	۳۵,۵۰۰			۱۰۰٪		۳۵,۵۰۰		جمع	

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		مانده طلب (بدهی) - ریال	ارزش معامله	موضوع معامله
		مانده طلب (بدهی) - ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
شرکت سیدگرمیان دارینک پارس	مدیر صندوق	(۳۴,۷۳۶,۷۵۲,۳۲۴)	(۱۵,۵۷۶,۵۶۲,۹۰۹)	۲۷,۳۱۰,۹۹۳,۵۴۰	کارمزد مدیر	
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران	متولی	(۱,۳۰۴,۸۵۲,۴۹۵)	(۷۷۲,۷۳۹,۶۱۶)	۱,۳۰۴,۸۵۲,۴۹۵	کارمزد متولی	
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	حسابرس	(۹۷۲,۱۷۳,۹۸۰)	(۹۵۹,۷۳۲,۵۰۰)	۵۵۲,۸۱۷,۶۳۳	حق اترجمه حسابرس	
شرکت کارگزاری بانک تجارت	کارگزار	(۷۹۱,۳۳۲,۳۶۰,۰۲۱)	.	۱۶,۸۱۱,۵۷۶,۸۹۴,۵۳۳	خریدوفروش اوراق بهادار	
شرکت کارگزاری بانک صادرات	کارگزار	(۴۹۱,۶۱۵,۵۶۸,۹۶۶)	.	۲,۷۰۰,۸۷۳,۶۶۱,۷۶۶	خریدوفروش اوراق بهادار	
شرکت کارگزاری تالین سرمایه تمدن	کارگزار	۶۶,۸۲۱,۸۶۵	(۳۳,۶۱۷,۵۱۰,۴۲۴)	۵,۶۹۱,۱۸۸,۶۲۰,۷۳۷	خریدوفروش اوراق بهادار	
شرکت کارگزاری بانک سامان	کارگزار	.	(۱,۸۶۹,۷۷۸,۹۲۶,۳۵۵)	۲۶,۲۶۳,۶۸۵,۴۱۱,۶۷۵	خریدوفروش اوراق بهادار	
شرکت کارگزاری نهایت نگر	کارگزار	.	.	۵,۸۶۰,۵۰۳,۵۶۶,۹۹۲	خریدوفروش اوراق بهادار	
صندوق سرمایه گذاری فراز دارینک	مدیر مشترک	.	.	۶۵۲,۳۳۱,۴۱۶,۶۴۴	عملیات بازارگردانی	
صندوق سرمایه گذاری اعتماد دارینک	مدیر مشترک	.	.	۱۳۷,۷۵۲,۵۰۸,۳۲۵	عملیات بازارگردانی	

۲۹- روندهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارش

از تاریخ پایان دوره گزارش تا تاریخ تأیید صورت های مالی روندها یا اطمینانی مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی نبوده که مستلزم افشا در بااداشتهای توضیحی باشد. رخ نداده است



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
 دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	صندوق سرمایه گذاری فراز داریک	صندوق سرمایه گذاری فراز داریک	صندوق سرمایه گذاری فراز داریک	صندوق سرمایه گذاری فراز داریک
۱۳۸,۰۶۲,۰۶۵,۹۰۴	۱۳۸,۰۶۲,۰۶۵,۹۰۴	۵۶۳,۴۷۴,۵۴۹,۷۹۵	۵۶۳,۴۷۴,۵۴۹,۷۹۵	۶۱۸,۱۹۴,۰۴۱,۵۴۲	۶۱۸,۱۹۴,۰۴۱,۵۴۲	۲۴,۲۰۹,۱۸۴,۵۶۹	۲۴,۲۰۹,۱۸۴,۵۶۹
۳,۵۵۹,۴۸۹,۹۴۷	۳,۵۵۹,۴۸۹,۹۴۷	۲,۱۵۹,۰۳۸,۲۷۷	۲,۱۵۹,۰۳۸,۲۷۷	۱,۴۷۳,۹۲۷,۰۵۸	۱,۴۷۳,۹۲۷,۰۵۸	۲,۲۹۵,۷۱۶,۵۰۷	۲,۲۹۵,۷۱۶,۵۰۷
-	-	-	-	-	-	۳,۵۸۰,۷۰۴,۰۰۰	۳,۵۸۰,۷۰۴,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-
۲۳۵,۲۸۹,۶۰۵,۱۱۴	۲۳۵,۲۸۹,۶۰۵,۱۱۴	-	-	-	-	۳۳,۲۷۵,۲۱۵,۵۶۲	۳۳,۲۷۵,۲۱۵,۵۶۲
۵۰,۸۳,۷۷۶	۵۰,۸۳,۷۷۶	۳۹,۴۱۵,۱۴۰	۳۹,۴۱۵,۱۴۰	۴,۱۰۹,۹۹۵	۴,۱۰۹,۹۹۵	۲,۰۵۶,۲۹۱	۲,۰۵۶,۲۹۱
۳۰۲,۳۷۰,۳۰۶	۳۰۲,۳۷۰,۳۰۶	-	-	-	-	-	-
۱۰۲,۴۹۶,۶۸۰	۱۰۲,۴۹۶,۶۸۰	۱۰۲,۴۹۶,۶۸۰	۱۰۲,۴۹۶,۶۸۰	۴۶۶	۴۶۶	۱۰۲,۴۹۶,۶۸۰	۱۰۲,۴۹۶,۶۸۰
۱۴۲,۰۳۶,۴۲۲,۸۳۷	۱۴۲,۰۳۶,۴۲۲,۸۳۷	۲۸۸,۳۵۶,۲۸۱,۲۹۵	۲۸۸,۳۵۶,۲۸۱,۲۹۵	۶۱۹,۶۷۲,۰۷۹,۰۶۱	۶۱۹,۶۷۲,۰۷۹,۰۶۱	۷۴,۵۶۶,۳۷۳,۶۰۹	۷۴,۵۶۶,۳۷۳,۶۰۹
۵۵,۵۰۰,۰۷۷,۶۸۰	۵۵,۵۰۰,۰۷۷,۶۸۰	-	-	۱,۱۷۲,۰۰۶,۶۹۹,۲۷۱	۱,۱۷۲,۰۰۶,۶۹۹,۲۷۱	-	-
۵۳۱,۴۳۰,۶۸۲	۵۳۱,۴۳۰,۶۸۲	۲۱۲,۹۱۷,۲۲۴	۲۱۲,۹۱۷,۲۲۴	۴,۱۰۷,۹۹۴,۰۸۸	۴,۱۰۷,۹۹۴,۰۸۸	۴۷۱,۵۱۷,۷۱۶	۴۷۱,۵۱۷,۷۱۶
۶۱۲,۶۹۸,۰۰۹	۶۱۲,۶۹۸,۰۰۹	۳۶۸,۳۳۳,۹۲۷	۳۶۸,۳۳۳,۹۲۷	۳۴۵,۵۸۴,۱۸۴	۳۴۵,۵۸۴,۱۸۴	۱۰۱۷,۹۷۷,۱۴۳	۱۰۱۷,۹۷۷,۱۴۳
۱۹۱,۸۶۰,۴۱۸,۸۴۹	۱۹۱,۸۶۰,۴۱۸,۸۴۹	۵۰۴,۲۷۸,۷۰۴,۱۳۴	۵۰۴,۲۷۸,۷۰۴,۱۳۴	-	-	-	-
۲۴۸,۵۰۴,۵۷۵,۲۲۰	۲۴۸,۵۰۴,۵۷۵,۲۲۰	۵۰۵,۰۵۹,۹۶۵,۲۸۵	۵۰۵,۰۵۹,۹۶۵,۲۸۵	۱,۱۷۶,۴۶۰,۲۷۷,۷۴۳	۱,۱۷۶,۴۶۰,۲۷۷,۷۴۳	۱,۲۸۹,۲۹۴,۸۵۹	۱,۲۸۹,۲۹۴,۸۵۹
(۱۰۶,۴۷۸,۱۵۲,۲۸۳)	(۱۰۶,۴۷۸,۱۵۲,۲۸۳)	(۲۱۶,۷۰۳,۶۸۳,۹۹۰)	(۲۱۶,۷۰۳,۶۸۳,۹۹۰)	(۵۵۶,۷۸۸,۱۹۸,۶۸۲)	(۵۵۶,۷۸۸,۱۹۸,۶۸۲)	۷۳,۰۷۶,۸۷۸,۷۵۰	۷۳,۰۷۶,۸۷۸,۷۵۰
(۳,۰۴۲,۲۲۳)	(۳,۰۴۲,۲۲۳)	(۶,۱۹۱,۵۳۴)	(۶,۱۹۱,۵۳۴)	(۱,۱۱۳,۵۷۶,۳۹۷)	(۱,۱۱۳,۵۷۶,۳۹۷)	۲,۳۸۶,۲۶۲	۲,۳۸۶,۲۶۲

دارایی‌ها
 سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
 سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
 حساب های دریافتنی
 جاری کارگزاران
 موجودی نقد
 سایر دارایی‌ها
 جمع دارایی‌ها
 بدهی‌ها
 جاری کارگزاران
 پرداختنی به ارکان صندوق
 سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
 حساب های پرداختنی به سرمایه گذاران
 جمع بدهی‌ها
 خالص دارایی‌ها
 خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارینگ
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
 دوره: شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
جمع و نقل به صفحه بعد	جمع و نقل به صفحه بعد	شرکت ایرالیت	شرکت ایرالیت	شرکت سرمایه گذاری ملت	شرکت سرمایه گذاری ملت	جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل
۸۴۴,۳۴۰,۸۶۵,۱۸۶	۸۵۴,۰۳۶,۷۹۷,۵۶۶	۶۲,۷۰۵,۱۶۲,۳۵۱	۵۶,۹۱۲,۳۹۲,۶۸۲	۶۳,۶۱۶,۱۸۲,۰۱۶	۵۹,۳۷۸,۶۰۳,۶۱۵	۷۱۹,۰۱۹,۵۱۹,۹۱۹	۷۳۷,۷۴۵,۸۰۰,۲۶۸
۶,۶۵۲,۶۴۲,۱۵۵	۸,۲۱۳,۵۷۹,۹۳۳	۶۰۱,۹۶۱,۲۷۵	۱۸,۲۴۴,۵۲۳	۲۶۳,۸۹۱,۲۳۳	۸۱,۰۷۰,۶۷۹	۵,۷۸۶,۷۸۹,۴۴۷	۸,۱۱۴,۲۴۴,۷۳۱
-	۳,۵۸۰,۷۰۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	۳,۵۸۰,۷۰۴,۰۰۰
۲۲۶,۶۰۳,۸۲۵,۴۲۹	۲۳,۱۸۴,۸۸۵,۱۱۶	-	-	۷۹۶,۹۰۱,۹۸۵	۹۰۹,۶۶۹,۵۵۴	۲۴۵,۸۰۶,۹۲۳,۴۵۴	۳۲,۲۷۵,۲۱۵,۵۶۲
۲۲,۸۲۷,۸۱۴	۲۵۴,۳۵۹,۳۵۶	۸,۸۵۷,۶۱۴	۸,۱۶۸,۲۸۰	۱,۴۴۳,۲۱۲	۱,۳۴۹,۳۳۹	۱۲,۵۰۶,۹۸۸	۲۲۴,۴۴۱,۷۳۷
۲,۳۳۰	۵۱۲,۴۸۲,۴۰۰	۴۶۶	۱۰۲,۴۹۶,۶۸۰	۴۶۶	۱۰۲,۴۹۶,۶۸۰	۱,۳۹۸	۳۰۷,۴۹۰,۰۴۰
۱,۰۹۹,۶۲۰,۱۶۲,۹۲۴	۸۹۹,۸۸۲,۸۰۹,۳۷۱	۶۴,۳۱۵,۹۸۲,۸۰۶	۵۷,۰۴۱,۳۲۳,۱۶۶	۶۴,۶۷۸,۴۲۸,۹۱۲	۶۰,۴۷۳,۱۸۹,۸۶۷	۹۷۰,۶۲۵,۷۴۱,۲۰۶	۷۸۲,۳۶۸,۲۹۶,۳۳۸
دارایی‌ها							
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام							
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی							
حساب های دریافتی							
جاری کارگزاران							
موجودی نقد							
سایر دارایی‌ها							
جمع دارایی‌ها							
بدهی‌ها							
۱,۱۷۲,۰۰۶,۶۹۹,۴۷۱	۱,۰۵۱,۵۹۶,۲۴۳,۹۵۱	-	-	-	-	۱,۱۷۲,۰۰۶,۶۹۹,۴۷۱	۱,۰۵۱,۵۹۶,۲۴۳,۹۵۱
۶,۳۸۶,۴۳۳,۵۵۰	۶,۲۴۲,۱۲۰,۸۴۶	۶۵۲,۸۲۳,۶۱۴	۱,۰۱۰,۳۲۷,۰۷۱	۶۲۴,۱۸۲,۷۷۱	۶۱۰,۰۷۵,۳۹۹	۵,۱۰۷,۴۴۶,۱۵۵	۴,۸۴۳,۷۹۸,۲۷۶
۱,۸۴۴,۵۷۵,۳۹۷	۳,۸۱۸,۸۰۹,۳۳۴	۳۹۳,۶۲۵,۳۵۲	۸۱۲,۹۹۵,۲۱۹	۳۶۵,۵۹۰,۱۵۳	۷۸۵,۲۰۰,۶۹۷	۱,۰۸۵,۳۵۹,۷۹۲	۲,۲۲۰,۶۱۳,۴۱۸
۵۰۴,۳۷۸,۷۰۴,۱۲۴	۱۹۱,۸۶۰,۴۱۸,۸۴۹	-	-	-	-	۵۰۴,۳۷۸,۷۰۴,۱۲۴	۱۹۱,۸۶۰,۴۱۸,۸۴۹
۱,۶۸۴,۵۱۶,۴۱۲,۴۴۲	۱,۲۵۳,۷۳۹,۵۹۲,۹۸۰	۱,۰۴۶,۴۴۷,۹۶۶	۱,۸۲۳,۲۴۲,۳۹۰	۹۹۱,۷۷۴,۹۲۴	۱,۳۹۵,۲۷۶,۰۹۶	۱,۶۸۲,۴۷۸,۱۸۹,۵۵۲	۱,۲۵۰,۵۲۱,۰۷۴,۵۹۴
(۵۸۴,۸۹۶,۳۲۹,۵۱۸)	(۳۵۳,۸۵۶,۷۸۳,۶۰۹)	۶۲,۲۶۹,۵۲۴,۸۲۰	۵۵,۲۱۸,۰۸۰,۸۷۶	۶۳,۶۸۶,۶۶۳,۹۸۸	۵۹,۰۷۷,۹۱۳,۷۷۱	(۷۱۱,۸۵۲,۴۴۸,۳۴۶)	(۴۶۸,۱۵۲,۷۷۸,۲۵۶)
-	-	۳۹۵,۷۸۶	۳۴۵,۴۲۰	۷۳۹,۸۰۲	۶۸۶,۲۶۶	-	-
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری							

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل	شرکت سالمین	شرکت سالمین	جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل
دارایی‌ها:					
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۸۵۴,۰۳۶,۷۹۷,۵۶۶	۸۲۶,۳۴۰,۸۶۵,۱۸۶	۴۵۳,۷۸۵,۰۵۰,۶۵۵	۴۸۱,۲۰۸,۰۶۳,۴۹۴	۱,۳۰۷,۸۲۱,۸۴۸,۲۲۱
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۸,۲۱۳,۵۷۹,۹۳۳	۶,۶۵۲,۴۴۲,۱۵۵	۵۳,۱۱۱,۳۲۶	۷۶۶,۲۸۱,۱۹۴	۸,۲۶۶,۶۹۱,۲۵۹
حساب های دریافتی	۳,۵۸۰,۷۰۴,۰۰۰	-	۴۵,۷۶۳,۰۸۱,۰۰۰	-	۴۹,۳۴۳,۷۸۵,۰۰۰
جاری کارگزاران	۳۳,۱۸۴,۸۸۵,۱۱۶	۲۴۶,۶۰۳,۸۲۵,۴۳۹	۵۱,۶۰۳,۰۰۵,۶۰۰	-	۸۴,۷۸۷,۸۹۰,۷۱۶
موجودی نقد	۳۵۲,۳۵۹,۳۵۶	۲۲,۸۲۷,۸۱۴	۲,۳۵۷,۸۳۱	۲,۴۴۸,۳۷۳	۳۵۶,۶۱۷,۱۸۷
سایر دارایی‌ها	۵۱۲,۴۸۳,۴۰۰	۲,۳۳۰	۱۰۳,۴۹۶,۶۸۰	۴۶۶	۶۱۴,۹۸۰,۰۸۰
جمع دارایی‌ها	۸۹۹,۸۸۲,۸۰۹,۳۷۱	۱,۰۹۹,۶۲۰,۱۶۲,۹۲۴	۵۵۱,۳۰۹,۰۰۳,۰۹۲	۴۸۱,۹۷۶,۷۹۳,۵۲۷	۱,۴۵۱,۱۹۱,۸۱۲,۴۶۳
بدهی‌ها:					
جاری کارگزاران	۱,۰۵۱,۵۹۶,۲۴۳,۹۵۱	۱,۱۷۲,۰۰۶,۶۹۹,۴۷۱	-	۶,۲۷۹,۶۵۳,۶۹۴	۱,۰۵۱,۵۹۶,۲۴۳,۹۵۱
پرداختی به ارکان صندوق	۶,۴۴۲,۱۲۰,۸۴۶	۶,۳۸۶,۴۳۳,۵۵۰	۲,۷۹۸,۸۶۹,۴۵۱	۳,۲۰۸,۴۲۹,۴۹۳	۹,۲۶۲,۹۹۰,۲۹۷
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۳,۸۱۸,۸۰۹,۳۳۴	۱,۸۴۴,۵۷۵,۲۹۷	۵,۸۶۹,۹۰۷,۵۳۴	۳۷۹,۸۱۲,۲۵۵	۹,۶۸۸,۷۱۶,۸۶۸
حساب های پرداختی به سرمایه گذاران	۱۹۱,۸۶۰,۴۱۸,۸۴۹	۵۰۴,۲۷۸,۷۰۴,۱۲۴	-	-	۱۹۱,۸۶۰,۴۱۸,۸۴۹
جمع بدهی‌ها	۱,۲۵۳,۷۳۹,۵۹۲,۹۸۰	۱,۶۸۴,۵۱۶,۴۱۲,۴۴۲	۸,۶۶۸,۷۷۶,۹۸۵	۱۰,۶۶۷,۸۹۵,۴۴۲	۱,۲۶۲,۴۰۸,۳۶۹,۹۶۵
خالص دارایی‌ها	(۳۵۳,۸۵۶,۷۸۳,۶۰۹)	(۵۸۴,۸۹۶,۲۴۹,۵۱۸)	۵۴۲,۶۴۰,۲۳۶,۱۰۷	۴۷۱,۹۰۸,۸۹۸,۰۸۵	۱۸۸,۷۸۳,۴۴۲,۴۹۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	-	-	۸۷۸,۹۲۶	۷۶۴,۳۶۱	-



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	جمع	توسعه سامانه نرم افزار تگین	توسعه سامانه نرم افزار تگین	توسعه فن افزار توسن	توسعه فن افزار توسن	جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل	
	۲,۵۹۹,۴۵۶,۲۷۶,۹۲۰	۲,۳۱۴,۵۴۵,۱۰۰,۹۷۱	۹۹۲,۹۳۱,۳۰۳,۸۶۶	۸۵۸,۸۵۹,۲۱۱,۱۱۳	۲۷۸,۹۷۶,۲۴۴,۳۷۴	۱۴۷,۸۶۴,۰۴۱,۶۳۷	۱,۳۲۷,۵۴۸,۱۳۸,۶۸۰	۱,۳۰۷,۸۲۱,۸۴۸,۲۲۱
	۲۲,۶۸۱,۹۱۲,۴۵۴	۱۱,۷۱۳,۸۳۹,۷۵۹	۱,۵۸۱,۲۸۷,۷۰۷	۱,۰۷۱,۵۵۳,۴۱۴	۱۳,۶۸۱,۵۰۱,۳۹۸	۳,۳۷۵,۵۹۵,۰۸۴	۷,۴۱۸,۹۲۲,۴۴۹	۸,۲۶۶,۶۹۱,۲۵۹
	۳۹,۴۸۶,۸۸۴,۵۰۰	۱۸,۰۰۰,۴۰,۲۷,۵۰۰	-	۹۱,۱۷۳,۳۵۸,۰۰۰	۳۹,۴۸۶,۸۸۴,۵۰۰	۳۹,۴۸۶,۸۸۴,۵۰۰	-	۴۹,۳۴۳,۷۸۵,۰۰۰
	۲۴۶,۶۰۳,۸۲۵,۲۳۹	۸۴,۷۸۷,۸۹۰,۷۱۶	-	-	-	-	۲۴۶,۶۰۳,۸۲۵,۲۳۹	۸۴,۷۸۷,۸۹۰,۷۱۶
	۲۵,۲۷۶,۱۸۷	۲۵,۶۱۷,۱۸۷	-	-	-	-	۲۵,۲۷۶,۱۸۷	۲۵,۶۱۷,۱۸۷
	۲,۷۹۶	۸۱۹,۹۷۲,۵۰۸	-	۱۰۲,۲۹۶,۲۱۴	-	۱۰۲,۲۹۶,۲۱۴	۲,۷۹۶	۶۱۲,۹۸۰,۰۸۰
	۲,۹۰۸,۲۵۴,۳۷۸,۲۹۶	۲,۵۹۲,۲۲۷,۴۴۸,۶۴۱	۹۹۴,۵۱۲,۷۹۱,۵۷۳	۹۵۱,۲۰۶,۶۱۸,۷۴۳	۳۳۲,۱۴۴,۶۳۰,۲۷۲	۱۸۹,۸۲۹,۰۱۷,۴۳۵	۱,۵۸۱,۵۹۶,۹۵۶,۴۵۱	۱,۳۵۱,۱۹۱,۸۱۲,۴۶۳
دارایی‌ها:								
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام								
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی								
حساب های دریافتی								
جاری کارگزاران								
موجودی نقد								
سایر دارایی‌ها								
جمع دارایی‌ها								
بدهی‌ها:								
جاری کارگزاران								
پرداختی به ارکان صندوق								
سایر حساب های پرداختی و ذخایر								
حساب های پرداختی به سرمایه گذاران								
جمع بدهی‌ها								
خالص دارایی‌ها								
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری								
-	-	۱,۰۲۲,۱۵۲	۱,۱۰۰,۴۴۸	۸۰۳,۵۱۲	۹۵۲,۲۶۲	-	-	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

پ-خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	توسعه معادن کرومیت کاولندگان بنا	شرکت سالمین	شرکت سالمین	جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل
درآمدها							
سود فروش اوراق بهادار	۱۴۴,۳۹۲,۲۵۲,۷۷۷	(۱,۳۸۷,۶۸۹,۲۹۸)	(۴۰,۳۶۰,۱۶۵,۷۵۶)	۱,۰۳۲,۷۵۷,۲۹۴	۸,۳۶۹,۸۷۷,۲۹۴	(۳۰۰,۰۰۰,۳۳۲,۳۳۷)	(۳۹۸,۶۶۲,۳۲۰,۰۹۷)
سود(زیان)تحقیقی نیکنه نگهداری اوراق بهادار	(۹۷,۷۰۲,۵۱۲,۹۸۰)	-	(۳۴۲,۸۸۱,۴۴۴,۴۴۹)	(۳۰,۴۵۵,۶۵۴,۰۰۰)	۲۷,۶۷۶,۱۹۲,۲۴۱	(۱۶۲,۸۳۴,۵۷۵,۷۵۷)	(۵۲۶,۱۷۱,۶۹۴,۲۰۷)
سود سهام	۴,۳۷۱,۸۸۴,۷۵۱	-	۲,۸۲۹,۰۶۳,۹۹۶	۱۱,۵۶۵,۵۷۶,۰۰۰	۴۵,۷۶۲,۰۸۱,۰۰۰	۴,۵۲۰,۹۵۰,۲۴۰	۱۹,۳۲۵,۵۹۰,۳۲۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب	۱۷۲,۳۵۸,۳۰۸	۴,۴۹۴,۷۸۹	۷,۰۱۶,۵۰۶	۱,۷۵۲,۴۷۱	۱۰,۹۹۳,۵۷۶	۵۹,۸۶۸,۸۱۰	۷۵,۱۳۲,۵۷۶
سایر درآمدها	۳۵,۳۰۴,۰۷۷,۰۵۴	۱,۷۴۴,۸۱۵,۵۸۱	-	-	-	۳۵,۴۴۴,۰۲۴,۰۵۱	۳۷,۲۰۸,۸۳۹,۶۳۲
جمع درآمدها	۸۶,۴۳۳,۱۵۹,۸۶۰	(۷,۶۲۶,۲۷۸,۹۲۸)	(۳۸۰,۳۰۵,۵۴۹,۷۰۳)	(۱۷,۸۵۵,۵۶۸,۳۴۴)	۸۱,۸۲۰,۱۴۵,۱۱۳	(۴۲۲,۴۱۹,۰۴۴,۹۹۳)	(۸۲۸,۲۱۶,۵۶۱,۸۶۰)
هزینه							
هزینه کارمزد ارکان	(۱۰,۵۷۰,۴۸۱,۷۱۴)	(۳۲,۲۰۷,۵۸۴)	(۷,۶۵۰,۳۴۷,۱۲۳)	(۳,۵۱۳,۳۳۱,۴۳۳)	(۵,۲۵۵,۱۸۸,۱۳۹)	(۱۰,۴۶۹,۹۶۱,۱۲۱)	(۳۱,۹۶۵,۸۲۸,۰۷۱)
سایر هزینه ها	(۲,۲۹۳,۳۷۲,۷۵۳)	(۷,۷۴۰,۲۷۸,۶۱۳)	(۳۸۳,۳۱۰,۱۹۱)	(۵۲۱,۹۶۲,۰۲۵)	(۵,۴۴۷,۲۰۴,۸۶۰)	(۱,۶۶۲,۷۲۲,۴۸۰)	(۳,۶۲۵,۹۱۱,۶۲۸)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۷۲,۵۷۲,۴۰۴,۳۹۳	(۷,۷۰۶,۵۰۴,۴۴۴)	(۳۸۸,۶۳۹,۲۰۷,۸۳۷)	(۳۱,۹۱۰,۸۶۲,۶۸۲)	۷۱,۱۱۷,۷۵۲,۱۰۴	(۳۴۴,۵۵۱,۷۴۸,۵۹۴)	(۸۵۲,۸۰۸,۳۳۱,۵۵۹)
هزینه های مالی	(۱۴۲,۵۲۳,۹۲۸,۴۸۲)	-	(۹۳۵,۲۲۹,۲۵۳)	-	(۳۸۶,۴۲۴,۰۸۲)	(۱۷۴,۴۷۱,۴۰۳,۱۶۱)	(۱۷۵,۴۰۴,۶۳۱,۵۱۴)
سود (زیان) خالص	(۶۸,۹۵۰,۵۲۴,۰۹۱)	(۷,۷۰۶,۵۰۴,۴۴۴)	(۳۸۹,۵۷۴,۴۳۷,۱۹۰)	(۳۱,۹۱۰,۸۶۲,۶۸۴)	۷۰,۷۳۱,۳۲۸,۰۲۲	(۵۰۹,۰۲۳,۱۵۰,۷۵۵)	(۰,۰۲۸,۲۱۴,۹۵۲,۰۷۳)
	-	-	(۴۶,۸۱۳)	(۵,۸۲۳)	-	-	-
	-	-	(۵۰,۱۳۳)	(۴,۶۵۳)	-	-	-



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارینگ
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

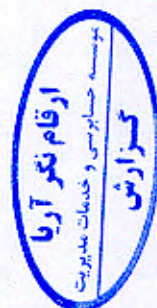
شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳	شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲	شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۱	شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۰	شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۹
جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل	توسعه فن افزار توسن	توسعه سامانه نرم افزار نگین	جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل
درآمدها					
سود فروش اوراق بهادار	۱۵۲,۶۶۲,۱۳۰,۰۲۳	(۳۲۸,۶۶۲,۲۳۰,۰۹۷)	۱۸,۵۹۴,۳۳۰,۳۲۱	۸۸,۳۰۱,۳۴۲,۰۸۱	۲۵۹,۵۵۷,۸۰۳,۲۲۵
سود(زیان)تحقیق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۷۰۰,۲۷۳,۳۱۹,۷۳۹)	(۵۳۶,۱۷۱,۶۹۴,۲۰۷)	۱۱,۵۹۸,۹۰۸,۹۵۶	(۸۷,۹۸۸,۹۲۹,۰۰۹)	(۱۴۶,۴۱۷,۳۳۹,۷۹۲)
سود سهام	۵۰,۱۳۴,۹۶۵,۷۵۱	۱۹,۳۳۵,۵۹۰,۲۳۶	.	۹۱,۱۷۲,۳۵۸,۰۰۰	۱۴۱,۳۰۸,۳۲۳,۷۵۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸۳,۴۵۱,۸۸۴	۷۵,۱۳۲,۵۷۶	۲۰۶,۱۸۰,۳۸۵	۲۹,۱۳۲,۸۹۰	۴۱۸,۷۶۵,۰۵۹
سایر درآمدها	۳۵,۳۰۴,۰۷۷,۰۵۴	۳۷,۲۰۸,۸۳۹,۶۳۲	۵۰,۸۹۰,۰۰۱,۸۲۱	.	۴۰,۳۹۳,۰۷۸,۸۷۵
جمع درآمدها	۱۶۸,۲۵۷,۳۰۴,۹۷۳	(۸۲۸,۲۱۶,۵۶۱,۸۶۰)	۳۵,۴۸۸,۴۲۱,۳۸۳	۹۱,۵۱۴,۹۰۴,۹۶۲	۲۹۵,۲۶۰,۶۳۱,۳۱۸
هزینه					
هزینه کارمزد اربکان	(۱۵۲,۸۲۵,۶۶۹,۸۶۳)	(۲۱,۹۶۵,۸۴۸,۰۷۱)	(۲,۳۸۸,۳۲۹,۸۳۸)	(۱۱,۲۵۴,۶۹۳,۹۶۷)	(۲۹,۴۶۸,۶۹۳,۶۶۸)
سایر هزینه ها	(۷,۷۴۰,۴۷۸,۶۱۳)	(۲,۶۲۵,۹۱۱,۶۲۸)	(۳۹۳,۶۰۲,۰۹۸)	(۴۶۲,۳۳۵,۷۷۲)	(۸,۵۱۷,۴۱۸,۴۸۳)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۱۴۴,۶۹۱,۱۵۶,۴۹۷	(۸۵۲,۸۰۸,۳۲۱,۵۵۹)	۳۲,۷۰۶,۴۸۷,۴۴۷	۷۹,۷۹۶,۸۷۵,۲۲۳	۲۵۷,۱۹۴,۵۱۹,۱۶۷
هزینه های مالی	(۱۴۲,۹۲۰,۳۶۲,۵۶۶)	(۱۷۵,۴۰۶,۶۳۱,۵۱۴)	(۴,۸۳۷,۶۰۷,۰۸۲)	(۴۱,۴۳۰,۲۷۰,۷۱۵)	(۱۸۹,۱۸۸,۴۴۰,۳۶۳)
سود (زیان) خالص	۱,۷۷۰,۷۹۳,۹۳۱	(۱,۰۲۸,۲۱۴,۹۵۲,۰۷۳)	۲۷,۸۶۸,۸۸۰,۳۶۵	۳۸,۳۶۶,۶۰۴,۵۰۸	۶۸,۰۰۶,۰۷۸,۸۰۴



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان مارک
 پایه‌های توجیهی صورت های مالی، جان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ج- صورت گردش 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	
جمع		جمع		صنایع و تفریحی		جمع		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	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱,۶۳۹,۶۱۸,۳۳۱,۱۹۱	۱,۵۵۵,۹۰۸	(۱۱۲,۸۸۷,۳۵۱,۴۳۳)	۹۱۹,۶۵۸	۲۹۶,۸۰۲,۸۸۰,۶۵۰	۳۳۸,۵۵۷	۱,۰۳۷,۳۲۱,۶۴۳,۰۰۰	۶۱۰,۸۵۹	(۱۱۲,۸۸۷,۳۵۱,۴۳۳)	۹۱۹,۶۵۸
۲۱۱,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۳۹۰	-	-	-	-	۳۱۱,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۳۹۰	-	-
(۳۳۸,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۸,۵۵۷)	-	-	(۳۳۸,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۸,۵۵۷)	-	-	-	-
(۱,۰۲۸,۲۱۷,۵۵۲,۰۳۳)	-	۱,۳۷۰,۷۲۲,۹۳۱	-	(۵۷۰,۶۵۰,۲۴۴)	-	(۵۷۰,۸۲۰,۱۳,۴۳۹)	-	۱,۳۷۰,۷۲۲,۹۳۱	-
۲۷,۸۸۸,۳۲۸,۰۰۲	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۱,۸۸۰,۶۲۱,۷۸۲	-	(۵۷۰,۳۹۱,۱۳۲,۷۸۲)	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۴۷۱,۱۳۶,۸۰۶,۱۲۰	۱,۳۸۸,۷۴۱	۱۸۸,۷۸۳,۴۴۲,۴۹۸	۹۱۹,۶۵۸	-	-	۶۴۷,۸۴۷,۰۰۰,۶۱۶	۴۴۶,۴۹۲	۱۸۸,۷۸۳,۴۴۲,۴۹۸	۹۱۹,۶۵۸



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان شارژ
بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

ج- صورت گردش خاص دارای ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

عماحه منتھي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	عماحه منتھي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	عماحه منتھي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	عماحه منتھي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	عماحه منتھي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	عماحه منتھي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
جمع و نقل از صفحه قبل	تعداد واحدهاي	ريال	جمع و نقل از صفحه قبل	تعداد واحدهاي	ريال
خالص دارايي ها(واحدهاي سرمايه گذاري) اول دوره	۹۲۹,۴۵۸	(۱۱۲,۹۸۷,۳۵۱,۴۳۳)	۱,۵۵۵,۹۰۸	۱,۶۴۹,۶۱۹,۳۳۱,۱۹۱	۳۲۲,۳۹۷
واحدهاي سرمايه گذاري صادر شده طی دوره	-	-	-	-	-
واحدهاي سرمايه گذاري ابطال شده طی دوره	-	-	-	-	-
سود (زيان) خالص	-	۱,۷۷۰,۷۹۳,۹۳۱	-	(۱۰,۲۸۰,۲۱۴,۹۵۳,۰۷۳)	-
تعديلات	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷,۸۸۹,۴۲۸,۰۰۲	-
خالص دارايي ها(واحدهاي سرمايه گذاري) پايان دوره	۹۲۹,۴۵۸	۱۸۸,۷۸۳,۴۴۲,۴۹۸	۱,۳۸۸,۷۴۱	۴۷۲,۱۲۶,۸۰۶,۱۲۰	۱۸۷,۷۵۷

