



میزان داریک

صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

با سلام احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 رويه های حسابداری
۹-۳۷	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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 صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۱۴ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (مبالغ به ریال)
دارایی‌ها		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۲,۷۷۰,۳۵۶,۹۱۱,۱۲۹	۱,۹۳۹,۱۴۳,۸۴۸,۸۶۸
۶ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۸۰۸,۳۰۶,۶۹۴,۹۶۴	۶۶۰,۳۱۲,۶۲۸,۰۵۲
۷ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۲۳,۲۲۲,۹۳۹,۷۹۷	۲۲,۶۸۱,۹۱۲,۴۵۴
۸ حساب‌های دریافتی	.	۳۴,۳۹۷,۸۸۲,۶۷۹
۹ سایر دارایی‌ها	۷,۸۳۹	۲,۷۹۶
۱۰ موجودی نقد	۳۳۳,۹۶۷,۶۰۶	۲۵,۲۷۶,۱۸۷
۱۱ جاری کارگزاران	۶۶,۸۲۱,۸۶۵	.
جمع دارایی‌ها	۳,۶۰۲,۲۸۷,۳۴۳,۲۰۰	۲,۶۵۶,۵۶۱,۵۵۱,۰۳۶
بدهی‌ها		
۱۱ جاری کارگزاران	۱,۹۰۰,۶۸۶,۱۶۹,۶۰۰	۱,۳۸۹,۱۱۷,۷۵۲,۶۵۵
۱۲ پرداختی به ارکان صندوق	۲۵,۲۴۴,۶۱۸,۱۹۰	۱۷,۳۰۹,۴۴۶,۰۲۵
۱۳ حساب‌های پرداختی به سرمایه‌گذاران	۳۳,۸۲۳,۳۵۰,۵۳۰	۵۰۴,۲۷۸,۷۰۴,۱۲۴
۱۴ سایر پرداختی‌ها و ذخایر	۵,۷۸۹,۳۶۹,۴۴۵	۲,۷۳۸,۴۶۳,۵۵۸
جمع بدهی‌ها	۱,۹۶۵,۵۴۳,۵۰۷,۷۶۵	۱,۹۱۳,۴۴۴,۳۶۶,۳۶۲
خالص دارایی‌ها	۱,۶۳۶,۷۴۳,۸۳۵,۴۳۵	۷۴۳,۱۱۷,۱۸۴,۶۷۴
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال	۹۸۵,۲۵۷	۴۰۵,۶۳۷

سید حبیب محمدان داریک باری
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۵۴۱۰۹۰
سازمان مدیریت و خدمات مدیریت
آزموده کاران

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳	(مبالغ به ریال)
درآمدها			
۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۴۴۳,۹۴۳,۸۴۴,۶۳۳	(۳۵۳,۴۴۰,۶۱۳,۴۶۸)	
۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴۴۷,۰۶۶,۲۱۶,۰۷۵	(۲۳۷,۸۳۲,۷۱۱,۳۵۰)	
۱۸ سود سهام	۱۴۱,۳۰۸,۳۲۳,۷۵۱	۵۳,۷۳۳,۴۷۲,۹۱۵	
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی	۷۷۹,۰۹۹,۹۸۰	۲۷۴,۷۷۴,۸۵۸	
۲۰ سایر درآمدها	۶۷,۶۸۸,۲۵۵,۸۹۶	۶۳,۰۱۰,۰۸۲,۰۲۰	
جمع درآمدها	۱,۱۰۰,۷۸۵,۷۴۰,۳۳۵	(۲۷۴,۲۵۴,۹۹۵,۰۳۵)	
هزینه‌ها			
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۶۴,۶۶۷,۲۰۵,۱۳۰)	(۴۶,۶۶۸,۶۲۰,۸۸۴)	
۲۲ سایر هزینه‌ها	(۱۰,۷۴۷,۶۳۷,۲۴۴)	(۶,۸۵۰,۶۹۴,۱۹۵)	
جمع هزینه‌ها	(۷۵,۴۱۴,۸۴۲,۳۷۴)	(۵۳,۵۱۹,۳۱۵,۰۷۹)	
زیان قبل از هزینه‌های مالی	۱,۰۲۵,۳۷۰,۸۹۷,۹۶۱	(۵۲۷,۷۷۴,۳۱۰,۱۰۴)	
۲۳ هزینه‌های مالی	(۳۹۴,۲۱۶,۳۰۱,۸۰۹)	(۳۸۶,۴۶۱,۵۸۶,۹۳۷)	
سود (زیان) خالص	۶۳۱,۱۵۴,۵۹۶,۱۵۲	(۹۱۴,۲۳۵,۸۹۷,۰۴۱)	
پایزه میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۴۱.۷۷٪	(۹۹.۰۳)٪	
پایزه سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	۳۸.۵۹٪	(۱۲۲.۷۴)٪	

تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ	سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳	(مبالغ به ریال)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	۱,۸۳۱,۹۷۴	۷۴۳,۱۱۷,۱۸۴,۶۷۴	۱,۵۵۵,۹۰۸	۱,۶۳۹,۶۱۹,۳۳۱,۱۹۱		
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۱۶۰,۳۵۰	۱۶۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۳,۲۳۱	۱,۲۶۳,۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰		
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۳۳۰,۹۸۸)	(۳۳۰,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۸۷,۱۶۵)	(۹۸۷,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰)		
سود (زیان) خالص	.	۶۳۱,۱۵۴,۵۹۶,۱۵۲	.	(۹۱۴,۲۳۵,۸۹۷,۰۴۱)		
۲۴ تعدیلات	.	۴۳۳,۲۰۹,۹۵۴,۶۰۹	.	(۲۵۸,۳۳۲,۲۴۹,۴۷۶)		
	۱,۶۶۱,۲۳۶	۱,۶۳۶,۷۴۳,۸۳۵,۴۳۵	۱,۸۳۱,۹۷۴	۷۴۳,۱۱۷,۱۸۴,۶۷۴		

پایزه میانگین سرمایه‌گذاری = سود (زیان) خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

پایزه سرمایه‌گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی‌های پایان دوره

شماره ثبت ۵۴۱۰۹۰ (سهامی خاص) شرکت سپید گردان داریک پارس

پایزه میانگین سرمایه‌گذاری = سود (زیان) خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

پایزه سرمایه‌گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی‌های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی. بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۳۹۹/۱۰/۲۱ 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/فراپورس ایران، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی در راستای فعالیت بازارگردانی است که خصوصیات دارایی‌های موضوع سرمایه‌گذاری و حدنصاب سرمایه‌گذاری مربوطه در امیدنامه ذکر شده است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت اخذ شده از سازمان بورس و اوراق بهادار تهران شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به مدت سه سال شمسی ادامه می‌یابد (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 ۱۴۰۵/۱۰/۲۰ 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		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		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 سپیدگردان داریک پارس
۱٪	۳۵۰	۱٪	۳۵۰	سیدرضا علوی
۱٪	۳۵۰	۱٪	۳۵۰	ابوالفضل شهرآبادی
۱۰۰٪	۳۵,۰۰۰	۱۰۰٪	۳۵,۰۰۰	جمع

۲-۲- مدیر صندوق

سپیدگردان 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 به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس صندوق عبارت است از: تهران، میدان توحید، خیابان توحید، نبش خیابان پرچم، پلاک ۶۸.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال 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- سرمایه گذاری 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 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 سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 بعلاوه 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 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 شده و مدارک مثبت
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه نرم افزار و 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 سرمایه‌گذار 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 ۰.۰۰۰۰۳ 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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	۳۹,۵۲۶	۴۰۸,۰۰۰	۲.۵٪
شرکت توسعه سامانه های نرم افزاری نگین	توسن	۲۲۹,۳۸۴	۴,۵۸۷,۶۷۸	۲.۵٪
شرکت توسعه فن افزار توسن	فن افزار	۲۷۵,۰۲۹	۵,۵۰۰,۵۷۵	۲.۲۵٪
شرکت سالمین	غسالم	۱۲۱,۳۹۷	۲,۴۲۸,۰۰۰	۲.۵٪
شرکت پارس سرام	کسرام	۶۱,۴۹۶	۱,۲۳۰,۰۰۰	۲.۷۵٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	پهای تمام شده	پهای تمام شده	
۴۷.۷۹٪	۱,۳۷۱,۹۰۷,۵۴۸,۲۴۰	۱,۴۹۵,۳۳۷,۸۲۶,۴۹۷	۱,۴۸۶,۱۳۴,۱۴۸,۵۹۱	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۲۰.۲۸٪	۵۳۹,۹۱۴,۹۵۵,۳۶۱	۶۱۲,۶۵۵,۳۷۱,۵۷۳	۷۰۹,۰۷۶,۵۶۲,۴۸۸	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۲.۳۹٪	۶۳,۷۰۵,۱۶۳,۲۵۱	۱۲۶,۶۹۹,۳۳۲,۱۱۸	۵۳۳,۷۲۲,۷۶۵,۲۴۶	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۲.۳۹٪	۶۳,۶۱۶,۱۸۲,۰۱۶	۵۹,۶۲۷,۵۱۵,۱۶۲	۵۱,۴۲۳,۴۴۸,۰۰۴	سرمایه گذاریها
۷۲.۸۵٪	۱,۹۳۹,۱۴۳,۸۴۸,۸۶۸	۲,۳۹۴,۳۱۹,۹۳۶,۳۵۰	۲,۷۷۰,۳۵۶,۹۱۱,۱۲۹	جمع

۶- سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	پهای تمام شده	پهای تمام شده	
۲۲.۸۱٪	۶۶۰,۳۱۲,۶۲۸,۰۵۲	۶۵۷,۳۲۲,۸۳۳,۴۷۳	۸۰۸,۳۰۶,۹۴۴,۹۶۴	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۲۲.۸۱٪	۶۶۰,۳۱۲,۶۲۸,۰۵۲	۶۵۷,۳۲۲,۸۳۳,۴۷۳	۸۱۲,۴۴۵,۹۴۴,۱۰۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارنگ
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۲,۶۸۱,۹۱۲,۴۵۴	۲۲,۲۲۲,۹۳۹,۷۹۷	۷-۱
	۲۲,۶۸۱,۹۱۲,۴۵۴	۲۲,۲۲۲,۹۳۹,۷۹۷	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

		۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود-درصد	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۲۲	۲۲هرماه	۵٪	۲۲,۲۲۲,۹۳۹,۷۹۷	۰.۶۴٪	۲۲,۶۷۹,۴۱۲,۸۰۰
بانک آینده	-	-	۰٪	۰	۰.۰۰٪	۲,۴۹۹,۶۵۴
بانک خاورمیانه	۱۰۰۹-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۷۴۴					
جمع				۲۲,۲۲۲,۹۳۹,۷۹۷	۰.۶۴٪	۲۲,۶۸۱,۹۱۲,۴۵۴

بانک آینده

بانک خاورمیانه

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۸- حساب‌های دریافتنی

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تاریخ شده	تاریخ نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تاریخ شده
۳۴,۳۹۷,۸۸۲,۶۷۹	۰	۰	۲۵٪	۰	۳۴,۳۹۷,۸۸۲,۶۷۹
۳۴,۳۹۷,۸۸۲,۶۷۹	۰	۰		۰	۳۴,۳۹۷,۸۸۲,۶۷۹

سود سهام دریافتنی

۸-۱ سود سهام دریافتنی به شرح ذیل می‌باشد:

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تاریخ شده	تاریخ نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تاریخ شده
۳۴,۳۹۷,۸۸۲,۶۷۹	۰	۰	۲۵٪	۰	۳۴,۳۹۷,۸۸۲,۶۷۹
۳۴,۳۹۷,۸۸۲,۶۷۹	۰	۰		۰	۳۴,۳۹۷,۸۸۲,۶۷۹

توسعه فن افزار توسن

جمع

۹- سایر دارایی‌ها

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

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره		
۷,۸۳۹	(۲,۷۸۴,۲۱۸,۵۱۹)	۲,۷۸۴,۲۲۳,۵۶۲	۲,۷۹۶		
۰	(۸۵۸,۰۰۰,۲۶۹)	۸۵۸,۰۰۰,۲۶۹	۰		
۷,۸۳۹	(۳,۶۴۲,۲۱۸,۷۸۸)	۳,۶۴۲,۲۲۳,۸۳۱	۲,۷۹۶		

مخارج آبونمان نرم افزار

مخارج عضویت در کانون‌ها

۱۰- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۳,۲۰۶,۵۸۷	۳۳۳,۹۶۷,۶۰۶	۲۰,۶۹۶,۰۰۰
۲۵,۲۷۶,۱۸۷		۳۳۳,۹۶۷,۶۰۶	

حساب جاری ۱-۳۴۶۹۴۲۴-۸۰۹-۴۰ بانک سامان - میرداماد

حساب جاری ۰۱۰۰۸۵۵۳۷۹۰۰۳ بانک آینده- فلپ شرقی

جمع

۱۱- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده بدهکار (بستانکار) پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال		
(۱,۱۴۵,۷۰۰,۲۷۸,۳۱۶)	(۵۶,۹۹۸,۶۰۷,۳۶۵,۵۵۵)	۵۵,۸۵۲,۹۰۷,۰۸۷,۲۳۹	۰		
(۶۹۳,۳۴۸,۵۰۰,۴۰۹)	(۴,۷۰۱,۶۳۰,۸۱۵,۲۷۹)	۴,۰۰۸,۲۸۲,۳۱۴,۸۷۰	۰		
(۶۱,۶۳۷,۳۹۰,۸۷۵)	(۳,۲۹۸,۶۹۰,۶۵۱,۳۹۳)	۳,۲۳۷,۰۵۳,۲۶۰,۵۱۸	۰		
۶۶,۸۲۱,۸۶۵	(۲,۸۳۲,۷۵۲,۱۴۴,۲۲۴)	۲,۸۵۷,۴۳۶,۴۷۶,۵۱۳	(۲۳,۶۱۷,۵۱۰,۴۲۴)		
۰	(۸,۵۰۵,۶۳۴,۸۳۲,۶۶۰)	۹,۸۷۱,۱۳۵,۰۷۴,۸۹۱	(۱,۳۶۵,۵۰۰,۲۴۲,۲۳۱)		
۰	(۲,۹۳۰,۲۵۱,۷۸۳,۴۹۶)	۲,۹۳۰,۲۵۱,۷۸۳,۴۹۶	۰		
(۱,۹۰۰,۶۱۹,۳۴۷,۷۳۵)	(۷۹,۲۶۸,۵۶۷,۵۹۲,۶۰۷)	۷۸,۷۵۷,۰۶۵,۹۹۷,۵۲۷	(۱,۳۸۹,۱۱۷,۷۵۲,۶۵۵)		

شرکت کارگزاری بانک تجارت

شرکت کارگزاری بانک صادرات

شرکت کارگزاری لقمان

شرکت کارگزاری تامین سرمایه تمدن

شرکت کارگزاری بانک سامان

شرکت کارگزاری نهایت نگر

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
		۲۲,۵۳۹,۵۶۲,۸۹۰	۱۵,۵۷۶,۹۶۲,۹۰۹
		۱,۱۷۵,۸۰۴,۵۴۵	۷۷۲,۷۳۹,۶۱۶
		۱,۵۲۹,۲۵۰,۷۵۵	۹۵۹,۷۴۳,۵۰۰
		۲۵,۲۴۴,۶۱۸,۱۹۰	۱۷,۳۰۹,۴۴۶,۰۲۵

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

۱۳- حساب‌های پرداختنی به سرمایه‌گذاران

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
		۳۳,۸۲۳,۳۵۰,۵۳۰	۵۰,۴۲۷,۸۰۴,۱۲۴
		۳۳,۸۲۳,۳۵۰,۵۳۰	۵۰,۴۲۷,۸۰۴,۱۲۴

بدهی به سرمایه‌گذاران - صدور واحدهای عادی صندوق اعتماد داریک
جمع

۱-۸- پایت دریافت سود سهام شرکت توسعه سامانه نرم افزاری نگین به ارزش ۴۰۰ ریال کمتر دریافت شده است.

۱۴- سایر پرداختنی‌ها و ذخایر

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
		۴,۳۱۵,۸۷۳,۲۹۶	۲,۳۳۴,۹۳۲,۲۱۵
		۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۳۱۰,۹۱۱,۴۰۹
		۱۱۵,۴۹۵,۸۸۱	۹۲,۶۱۹,۹۳۴
		۸۵۸,۰۰۰,۲۶۹	
		۵,۷۸۹,۳۶۹,۴۴۵	۲,۷۲۸,۴۶۳,۵۵۸

شرکت نرم افزاری گروه رایانه تدبیر پرداز
ذخیره کارمزد تصفیه
مالیات بر ارزش افزوده
جمع

۱۵- خالص دارایی‌ها

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
۱,۶۲۶,۲۳۶	۱,۶۰۲,۲۵۹,۸۵۲,۲۸۰	۱,۷۹۶,۹۷۴	۷۲۸,۹۱۹,۸۷۵,۳۹۸
۳۵,۰۰۰	۳۴,۴۸۳,۹۸۳,۱۵۵	۳۵,۰۰۰	۱۴,۱۹۷,۳۰۹,۲۷۶
۱,۶۶۱,۲۳۶	۱,۶۳۶,۷۴۳,۸۳۵,۴۳۵	۱,۸۳۱,۹۷۴	۷۴۳,۱۱۷,۱۸۴,۶۷۴

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارنگ
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
(۱۰۸,۴۳۴,۲۶۴,۱۰۲)	۱۲۲,۱۷۷,۱۲۸,۹۲۷	۱۶-۱
(۲۴۴,۹۹۸,۹۹۱,۱۴۶)	۳۲۱,۷۶۶,۷۱۵,۷۰۶	۱۶-۲
(۷,۳۵۸,۲۲۰)	.	۱۶-۳
(۳۵۳,۴۴۰,۶۱۳,۴۶۸)	۴۴۳,۹۴۳,۸۴۴,۶۳۳	
		جمع

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۶-۱ - سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل است:

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سود فروش	سود فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
۳۹,۲۷۸,۴۳۵,۸۶۸	۱۰,۴۷۷,۴۸۸,۲۸۱	.	(۳۵,۳۰۹,۹۹۷)	(۳۵,۹۴۸,۰۱۰,۱۴۲)	۴۶,۴۶۰,۸۱۸,۴۲۰	۴,۱۰۷,۵۲۶
.	۱۸,۵۹۴,۳۳۰,۳۲۱	.	(۷۲,۱۴۳,۳۳۲)	(۱۹۷,۴۱۹,۷۸۸,۷۹۵)	۲۱۱,۰۸۶,۲۶۲,۴۴۸	۵۴,۷۳۴,۰۲۸
۲۷۷,۸۴۹,۰۸۵	۱۴,۷۹۰,۷۱۶,۰۲۰	.	(۶۵,۶۶۳,۲۱۰)	(۷۱,۵۴۲,۹۸۸,۷۷۰)	۸۶,۳۹۹,۳۶۸,۰۰۰	۲۱,۳۹۳,۶۰۰
۲۸۱,۶۷۸,۱۸۹	(۳۸۸,۳۷۵,۵۴۱)	(۱۶,۳۳۹,۱۳۵)	(۱۳,۳۲۰,۹۰۱)	(۴,۶۸۳,۴۷۲,۴۶۹)	۴,۳۲۴,۶۵۶,۹۶۴	۱,۲۲۱,۳۴۱
.	۸۹,۹۲۲,۹۲۵,۱۱۷	.	(۳۴۹,۱۸۹,۰۲۸)	(۳۷۴,۳۶۲,۶۰۴,۸۲۹)	۴۶۴,۵۳۴,۷۱۸,۹۷۴	۸۶,۶۷۸,۹۵۳
.	۳۰,۸۵۳,۹۸۰	.	(۴۱۳,۱۵۰)	(۵۱۲,۳۵۷,۵۱۰)	۵۳۳,۶۴۴,۶۴۰	۶۱,۴۹۶
(۱۳۸,۸۸۴,۵۳۷,۹۴۶)	(۱۱,۲۵۰,۸۱۹,۲۵۱)	.	.	(۶۳,۷۰۵,۱۶۲,۲۵۱)	۵۲,۴۵۴,۳۴۴,۰۰۰	۱,۸۳۷,۲۸۰
(۹,۳۸۷,۶۸۹,۳۹۸)	.	.	.	.	.	.
(۱۰۸,۴۳۴,۲۶۴,۱۰۲)	۱۲۲,۱۷۷,۱۲۸,۹۲۷	(۱۶,۳۳۹,۱۳۵)	(۴۳۵,۹۳۹,۶۱۸)	(۷۴۲,۱۷۴,۳۸۵,۷۶۶)	۸۶۵,۸۰۳,۷۹۳,۴۴۶	

تولیدی-مهرام
توسعه فن افزار توسن
سالمین
سرمایه گذاری ملت
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
پارس سرام
ایرانلیت
توسعه معادن کرومیت کاروندگان بنا
صنایع پتروشیمی تخت جمشید
جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارینگ
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴ اسفند

۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل است:

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
سود (زیان) فروش	سود فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	صندوق سرمایه گذاری سهام فراز دارینگ-س
۶,۶۱۶,۴۸۷,۸۷۸	۷۰,۱۸۷,۶۷۷,۵۷۷	۰	(۳۶۸,۲۸۰,۴۸۶)	(۱,۶۶۶,۵۵۳,۱۳۱,۲۸۶)	۶۸,۳۷۵,۵۳۰		صندوق سرمایه گذاری اعتماد دارینگ-د
(۳۶۵,۶۹۵,۵۷۶,۵۰۷)	۲۵۱,۵۷۹,۰۳۸,۱۲۹	۰	(۳,۲۶۶,۰۳۳,۳۱۷)	(۷۶,۹۲۰,۶۰۱,۱۹۵,۰۱۰)	۲,۵۱۳,۵۸۱,۷۰۴		صندوق اندیشه ورزان سپاتامین -د
۵,۲۲۷,۷۹۷,۶۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری توسعه فولاد- ثابت
۱,۰۳۲,۷۵۷,۲۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت اطمینان هیوا-د
۷,۸۱۹,۵۲۲,۵۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع
(۳۴۴,۹۹۸,۹۹۱,۱۴۶)	۳۲۱,۷۶۶,۷۱۵,۷۰۶	۰	(۳,۵۳۴,۳۱۳,۸۰۳)	(۷۸,۹۴۱,۹۹۹,۳۹۷,۷۴۲)			

۱۶-۳ (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح ذیل است:

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	استانداردهم ۱۰ بودجه ۱۴۰۲-۵۱۱۱۲۰۰
(۷,۳۵۸,۲۲۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع
(۷,۳۵۸,۲۲۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۷-۱	۴۵۱,۱۳۹,۴۵۳,۹۱۴	(۲۶۰,۶۰۳,۱۱۷,۵۸۷)
۱۷-۲	(۴,۱۷۳,۳۳۸,۸۳۹)	۲۲,۷۶۹,۴۰۶,۳۳۷
جمع	۴۴۷,۰۶۶,۱۱۵,۰۷۵	(۲۳۷,۸۳۳,۷۱۱,۳۵۰)

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

۱۷-۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته	زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سالمین	۱۳۱,۳۶۰,۹۱۵	۶۳۹,۳۴۰,۶۵۶,۰۵۰	(۴۵۰,۸۴۷,۶۱۹,۵۰۳)	(۴۸۵,۸۳۲,۸۹۹)	-	۱۸۷,۹۰۷,۲۱۳,۶۴۸	(۲۸,۷۸۹,۰۳۱,۰۸۳)	
پارس سرام	۶۶,۵۹۷,۳۴۴	۵۲۴,۱۳۱,۰۹۷,۲۸۰	(۵۲۳,۳۰۲,۶۵۵,۴۸۴)	(۳۹۸,۳۳۲,۰۳۴)	-	(۳۹,۵۷۹,۸۹۰,۳۲۸)	-	
تولیدی بهرام	۸,۹۰۸,۲۵۵	۷۰,۳۷۵,۲۱۴,۵۰۰	(۶۷,۸۷۹,۸۷۵,۵۵۰)	(۵۳,۴۸۵,۱۶۳)	-	۲,۴۴۱,۸۵۳,۷۸۷	۱۵,۳۸۳,۱۸۷,۸۰۵	
سرمایه گذاری ملت	۱۵,۶۱۲,۳۹۲	۵۱,۸۷۹,۹۷۸,۶۱۶	(۵۹,۸۷۳,۶۲۲,۵۶۷)	(۱۹۷,۱۳۳,۹۱۹)	(۲۵۹,۳۹۹,۸۱۳)	(۸,۴۵۰,۲۵۷,۷۶۳)	۴,۴۳۳,۰۳۴,۰۵۶	
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۳۳۶,۳۴۷,۰۸۷	۱,۳۰۷,۶۷۲,۷۷۱,۶۰۸	(۱,۰۰۳,۷۸۶,۰۸۰,۳۴۷,۰)	(۹۹۳,۸۳۱,۳۱۱)	-	۲۶۸,۸۱۸,۱۴۲,۸۲۷	(۱۱۵,۰۰۲,۳۱۵,۸۱۹)	
توسعه فن افزار توسن	۶۱,۸۸۵,۴۹۰	۱۷۹,۵۹۱,۶۹۱,۹۸۰	(۱۴۹,۳۵۲,۸۱۰,۶۴۱)	(۱۳۶,۴۸۹,۶۸۶)	-	۳۰,۱۰۲,۳۹۱,۶۵۳	(۱۰۸,۴۳۷,۹۶۲,۴۳۷)	
ایرانیت	-	-	-	-	-	-	(۳۸۰,۸۹۰,۲۰۰,۰۰۹)	
جمع	-	۲,۷۷۲,۸۸۱,۴۱۶,۰۳۴	(۲,۳۱۹,۱۱۷,۴۵۷,۳۱۵)	(۲,۲۶۵,۱۰۵,۰۱۲)	(۲۵۹,۳۹۹,۸۹۳)	۴۵۱,۳۳۹,۴۵۳,۹۱۴	(۲۶۰,۶۰۳,۱۱۷,۵۸۷)	

۱۷-۲ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	زیان) تحقق نیافته	سود تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
صندوق سرمایه گذاری سهام فراز داریک-س	۲۸,۵۹۱,۰۵۳	۷۳۰,۸۱۵,۹۰۵,۷۳۳	(۷۳۵,۰۴۷,۳۶۲,۱۱۶)	(۳۳۶,۱۷۵,۳۱۷)	(۴,۵۶۷,۶۳۱,۷۰۰)	۲۲,۵۲۲,۸۳۸,۹۶۸	
صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک-د	۲,۳۴۳,۴۷۰	۷۷,۸۳۲,۷۰۴,۷۱۰	(۷۷,۴۳۲,۵۷۰,۶۸۷)	(۵,۷۴۰,۱۶۲)	۳۹۴,۳۹۳,۸۶۱	۳۳۶,۵۶۷,۲۶۹	
جمع	-	۸۰۸,۶۴۸,۶۱۰,۴۴۳	(۸۱۳,۴۷۹,۹۳۲,۸۰۳)	(۳۴۱,۹۱۵,۴۷۹)	(۴,۱۷۳,۲۳۷,۸۳۹)	۲۲,۷۶۹,۴۰۶,۳۳۷	

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	سود سهام	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
۱۱,۵۶۵,۵۷۶,۰۰۰	۴۵,۷۶۳,۰۸۱,۰۰۰	۰	۳۵۰	۴۵,۷۶۳,۰۸۱,۰۰۰	۳۵۰	۱۳۰,۷۵۱,۶۶۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴
۴,۸۹۰,۵۲۸,۰۰۰	۳,۵۸۰,۷۰۴,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	۳,۵۸۰,۷۰۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۵۸۰,۷۰۴	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴
۵۰,۴۳۲,۲۴۰	۷۹۱,۱۸۰,۷۵۱	۰	۴۷	۷۹۱,۱۸۰,۷۵۱	۴۷	۱۶,۸۳۳,۶۳۳	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	۱۴۰۴
۳۴,۳۹۷,۸۸۲,۶۷۹	۹۱,۱۷۳,۳۵۸,۰۰۰	۰	۴۰۰	۹۱,۱۷۳,۳۵۸,۰۰۰	۴۰۰	۲۲۷,۹۳۳,۳۹۵	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۱۴۰۴
۲,۸۲۹,۰۶۳,۹۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۳,۷۳۳,۴۷۲,۹۱۵	۱۴۱,۳۰۸,۳۳۳,۷۵۱	۰	۰	۱۴۱,۳۰۸,۳۳۳,۷۵۱	۰	۰	۰	جمع

سالمین
تولیدی مهرام
سرمایه گذاری ملت
توسعه سامانه ی نرم افزارى نگین
توسعه فن افزار توسن
توسعه معادن کرومیت کائوچو بونا

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

(مبالغ به ریال)		
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۴۲,۷۴۶,۹۲۵,۵۴۷	۵۸,۹۶۶,۰۴۷,۵۶۴	کارمزد مدیر صندوق
۲,۳۰۴,۶۹۷,۸۳۰	۳,۱۹۴,۸۰۹,۶۶۰	کارمزد متولی صندوق
۱,۶۱۶,۹۹۷,۵۰۷	۲,۵۰۶,۳۴۷,۹۰۶	حق الزحمه حسابرس صندوق
۴۶,۶۶۸,۶۲۰,۸۸۴	۶۴,۶۶۷,۲۰۵,۱۳۰	جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها

(مبالغ به ریال)		
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۵,۷۲۱,۱۴۱,۶۷۸	۹,۵۶۳,۵۰۰,۴۳۹	هزینه نرم افزار
۹۰۴,۰۴۰,۳۸۹	۸۵۸,۰۰۰,۲۶۹	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۷۹,۴۴۹,۹۴۱	۲۴۲,۷۴۴,۷۹۶	هزینه تصفیه
۴۶,۰۶۲,۱۸۷	۸۲,۳۹۱,۷۴۰	هزینه کارمزد بانکی
۶,۸۵۰,۶۹۴,۱۹۵	۱۰,۷۴۷,۶۳۷,۲۴۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارایی
یادداشت‌های توجیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
(مبالغ به ریال)		
۷۷۹,۰۹۹,۹۸۰	۲۷۴,۷۷۴,۸۵۸	۱۹-۱
۷۷۹,۰۹۹,۹۸۰	۲۷۴,۷۷۴,۸۵۸	

سود سپرده بانکی

۱۹-۱ سود سپرد بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
(مبالغ به ریال)						
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
سود خالص	۲۷۴,۵۴۸,۱۰۹	۷۷۹,۰۷۲,۵۲۷	۵٪	-	هر ماه	۱۴۰۱/۰۶/۳۲
	۱۲۶,۷۴۹	۲۷,۴۵۳	۵٪	-	هر ماه	۱۳۹۹/۱۲/۱۷
	۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
	۲۷۴,۷۷۴,۸۵۸	۷۷۹,۰۹۹,۹۸۰				

سپرده کوتاه مدت ۷۰۷۰۷۴۷۴۴-۷۰۷۰۷۴۷۴۴-۱۰۰۹-۱ بانک خاورمیانه

سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۸۱۱۳۴۰۰۰ بانک آینده

حساب جاری ۰۳۰۰۸۵۵۳۷۹ بانک آینده

جمع

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
(مبالغ به ریال)						
درآمد بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری اعتماد داریک	۳۸,۸۷۵,۳۳۶,۷۸۶	۴۵۵,۰۶۳,۷۱,۳۴۴				
درآمد بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری فراز داریک	۲۲,۷۲۳,۹۱۷,۲۸۹	۱۵,۵۸۸,۹۷۶,۴۳۸				
سایر درآمدها- برگشت هزینه تنزیل سود سهام	۵۰,۸۹۰,۰۱۸,۲۱۱	۱۶۹,۹۱۸,۶۵۷				
برگشت هزینه های ارقام	۱,۷۴۴,۱۵۵,۸۱۱	۱,۷۴۴,۱۵۵,۸۱۱				
جمع	۶۷,۶۸۸,۲۵۵,۸۹۶	۶۳,۰۱۰,۰۸۲,۰۲۰				

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۳- هزینه‌های مالی

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(مبالغ به ریال)
هزینه اعتبارات مالی دریافتی از کارگزاری بانک تجارت	۱۳۹,۵۸۷,۱۳۱,۱۱۴	.	.
هزینه اعتبارات مالی دریافتی از کارگزاری بانک سامان	۱۳۰,۲۲۲,۷۶۵,۶۸۸	۳۸۳,۶۰۳,۲۰۳,۴۳۶	.
هزینه اعتبارات مالی دریافتی از کارگزاری بانک صادرات	۱۰۵,۵۵۵,۴۲۲,۲۲۵	.	.
هزینه اعتبارات مالی دریافتی از کارگزاری لقمان	۱۰,۴۷۹,۴۷۶,۴۵۴	.	.
هزینه اعتبارات مالی دریافتی از کارگزاری تامین سرمایه تمدن	۸,۳۵۸,۳۵۵,۹۹۴	۲,۸۵۸,۳۸۳,۵۰۱	.
هزینه اعتبارات مالی دریافتی از کارگزاری نهایت نگر	۱۳,۰۵۰,۳۳۴	.	.
جمع	۳۹۴,۲۱۶,۲۰۱,۸۰۹	۳۸۶,۴۶۱,۵۸۶,۹۳۷	.

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 ۳۲٪ کارگزاری نهایت نگر و ۲۸٪ کارگزاری لقمان میباشد. که به موجب مصوبه مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۴ و تاییدیه سازمان بورس به شماره ۱۳۲/۱۰۸۲۱ 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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(مبالغ به ریال)
جمع	(۱,۶۳۶,۷۴۳,۸۳۵,۴۳۵)	(۲۵۸,۳۳۲,۲۴۹,۴۷۶)	.
	(۱,۶۳۶,۷۴۳,۸۳۵,۴۳۵)	(۲۵۸,۳۳۲,۲۴۹,۴۷۶)	.

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی و داریایی های احتمالی

۲۵-۱- در تاریخ صورت خالص داریایی‌ها، به استثنای تعهدات زیر (مطابق مفاد بند ۷ امیدنامه صندوق) در ارتباط با تعهدات بازارگردانی هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی و داریایی 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	۳۹,۵۲۶	۴۰۸,۰۰۰	۲.۵٪
شرکت توسعه سامانه های نرم افزاری نگین	توسن	۲۲۹,۳۸۴	۴,۵۸۷,۶۷۸	۲.۵٪
شرکت توسعه فن افزار توسن	فن افزار	۲۷۵,۰۲۹	۵,۵۰۰,۵۷۵	۲.۲۵٪
شرکت سالمین	غسالام	۱۲۱,۳۹۷	۲,۴۲۸,۰۰۰	۲.۵٪
شرکت پارس سرام	کسرام	۶۱,۴۹۶	۱,۲۳۰,۰۰۰	۲.۷۵٪

۲۵-۲- هیچکدام از داریایی های صندوق به نفع مدیران صندوق و سایر اشخاص در رهن یا وثیقه نمی باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

خلاصه اقلام	ارقام بدون تعدیل	ارقام تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت جاری	ارقام تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۳,۶۰۲,۲۸۷	۲,۴۴۶,۱۳۱	۳,۲۵۲,۱۹۷
جمع دارایی غیرجاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۳,۶۰۲,۲۸۷	۲,۴۴۶,۱۳۱	۳,۲۵۲,۱۹۷
جمع بدهی های جاری	۱,۹۶۵,۵۴۳	۱,۵۷۳,۵۹۲	۱,۳۷۷,۶۱۷
جمع بدهی های غیرجاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۱,۹۶۵,۵۴۳	۱,۵۷۳,۵۹۲	۱,۳۷۷,۶۱۷
جمع کل تعهدات	۱۶۲,۴۷۰	۵۲,۲۴۸	۵۲۲,۴۷۹
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۲,۱۲۸,۰۱۳	۱,۶۲۵,۸۴۰	۱,۹۰۰,۰۶۹
نسبت جاری	۱.۶۹	۱.۵۰	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۵۹		۰.۵۸

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

۱۴۰۲/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری		
۹۶.۶۳٪	۳۴,۳۰۰		ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان دارینگ پارس
۱.۴۱٪	۵۰۰		عادی	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان دارینگ پارس
۰.۹۹٪	۳۵۰		ممتاز	موسس صندوق	سیدرضا علوی
۰.۹۹٪	۳۵۰		ممتاز	موسس صندوق	ابوالفضل شهبازی
۱۰۰٪	۳۵,۵۰۰			جمع	

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

موضوع معامله	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		نوع وابستگی	طرف معامله
	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال		
کارمزد مدیر	۵۸,۹۶۶.۴۷۵,۵۴۴	(۳۲,۵۳۹,۵۶۳,۹۰۰)	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان دارینگ پارس
کارمزد متولی	۳,۱۹۴,۸۰۹,۶۶۰	(۱,۱۷۵,۸۰۴,۵۴۵)	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران
حق الزحمه حسابرسی	۲۵۰,۶۳۴,۷۹۰.۶	(۱,۵۲۹,۲۵۰,۷۵۵)	حسابرسی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
	۱۱۲,۵۵۱,۵۱۴,۵۲۷,۷۹۴	(۱,۱۴۵,۷۰۰,۳۷۸,۳۱۶)		شرکت کارگزاری بانک تجارت
	۸,۷۰۹,۹۱۳,۱۳۰,۱۴۹	(۶۹۳,۳۴۸,۵۰۰,۴۰۹)		شرکت کارگزاری بانک صادرات
	۶,۵۳۵,۷۴۳,۹۱۱,۹۱۱	(۶۱۶,۳۷۳,۳۹۰,۸۷۵)		شرکت کارگزاری اقمیان
خرید و فروش اوراق بهادار	۵,۶۹۱,۱۸۸,۶۳۰,۷۳۷	۶۶,۸۲۱,۸۶۵		شرکت کارگزاری تائین سرمایه تمدن
	۱۸,۳۷۶,۷۶۹,۰۷۵,۵۵۱	۰		شرکت کارگزاری بانک سامان
	۵,۸۶۰,۵۰۳,۵۶۶,۹۹۲	۰		شرکت کارگزاری نهایت نگر
	۷۳۰,۴۷۹,۷۳۰,۴۱۶	۰		شرکت کارگزاری فراز دارینگ
عملیات بازارگردانی	۷۷,۸۱۶,۹۶۴,۵۴۸	۰	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری فراز دارینگ

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی نبوده و یا مستلزم افشا در یادداشت‌های توضیحی باشد، رخ نداده است.

۳۰- آثار جنگ

باتوجه به جنگ احتمالی پیش آمده و شرایط نامساعد برای تملک شرکت های بورسی و فرابورسی، هیچ گونه معامله ای در جهت اجرای تعهدات بازارگردانی صورت نگرفته، و نمادهای تحت بازارگردانی جزو شرکتها و موسسات آسیب دیده در این دوره نبوده، فقط نماد صندوق سرمایه گذاری اعتماد دارینگ (درآمد ثابت) بازارگردانی در آن انجام گرفته است

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار کردانی میزان دارک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۹- تفکیک عملیات بازار کردانی
الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازار کردانی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
جمع و نقل به صفحه بعد	جمع و نقل به صفحه بعد	شركت توليدي مهروم	شركت توليدي مهروم	صندوق سرمايه گذاري فراز	صندوق سرمايه گذاري فراز	صندوق سرمايه گذاري اعتساد	صندوق سرمايه گذاري اعتساد	صندوق سرمايه گذاري اعتساد دارك	صندوق سرمايه گذاري اعتساد دارك
۷۱۹,۱۹,۵۱۹,۹۱۹	۸۷۸,۶۳۸,۴۳۳,۳۰۰	۵۸,۷۰۶,۸۹۱,۸۶۷	۷۰,۳۲۱,۷۷۹,۳۳۶	۶۸۱,۱۹۴,۴۱۵,۴۲۲	۷۳۰,۴۷۹,۷۳۰,۴۱۶	۴۳۱,۱۸۵,۵۶۵,۵۱۰	۷۷۸,۲۶۹,۹۴۴,۵۴۸		
۵,۷۸۶,۷۸۹,۴۴۷	۱۳,۹۹۴,۳۷۷,۵۹۸	۳,۳۶۹,۸۵۵,۹۶۰	۵,۶۳۳,۲۶۷,۱۷۹	۱,۴۷۳,۹۲۷,۰۵۸	۲,۷۷۰,۱۲۴,۳۹۸	۹۴۴,۰۰۶,۴۲۹	۵۰,۳۰۸,۸۶۰,۲۱۱		
۳۴۵,۸۰۶,۹۲۳,۴۵۴	۸۱۴,۸۷۷,۱۴۶	۵۱۷,۳۱۸,۳۴۰	۸۱۴,۸۷۷,۱۴۶	۴۱۰,۹۹۵	۳۹۰,۷۰۴,۴۴۹	۳۴۵,۲۸۹,۶۰۵,۱۱۴			
۱۲,۵۰۶,۹۸۸	۳۳۱,۷۲۹,۵۲۱	۳,۳۱۴,۲۱۷	۳,۳۱۴,۲۱۷	۴۶۶	۱,۲۵۳	۴۶۶	۲۸۹,۶۳۹,۵۰۸		
۱,۳۹۸	۳,۷۵۹	۴۶۶	۱,۲۵۳	۴۶۶	۱,۲۵۳	۴۶۶	۱,۲۵۳		
۹۷۰,۶۴۵,۷۶۱,۲۰۶	۸۹۳,۳۶۹,۳۱۲,۳۳۴	۶۲,۵۹۷,۳۸۰,۸۵۰	۷۶,۸۳۲,۹۰۴,۴۷۸	۶۱۹,۶۷۲,۷۹۰,۶۱	۷۳۳,۲۸۸,۹۲۶,۵۱۶	۲۸۸,۳۵۶,۲۸۱,۳۹۵	۸۳,۱۴۷,۲۸۱,۳۳۰		
۱,۱۷۳,۰۰۶,۶۹۹,۴۷۱	۱,۱۵۲,۵۵۹,۸۲۲,۶۶۱			۱,۱۷۳,۰۰۶,۶۹۹,۴۷۱	۱,۱۳۴,۴۹۴,۹۰۰,۲۹۹		۱۸,۰۶۴,۹۲۲,۶۶۲		
۵۱۰,۷۴۲,۶۱۶۵	۶,۸۴۱,۷۸۱,۷۹۲	۵۸۶,۵۱۴,۸۴۳	۷۴۴,۳۰۴,۳۳۸	۴,۱۰۷,۹۹۴,۰۸۸	۵,۳۳۳,۶۰۶,۳۷۲	۴۱۲,۹۱۷,۲۳۴	۷۶۳,۸۷۱,۱۸۲		
۱۰,۸۵۳,۵۹۷,۹۲	۲,۳۱۰,۴۹۶,۰۸۳	۳۷۱,۴۳۱,۶۸۱	۷۵۲,۶۶۶,۰۰۷	۳۴۵,۵۸۴,۱۸۴	۸۲۰,۷۵۷,۹۷۰	۳۶۸,۳۴۳,۹۳۷	۷۳۷,۰۷۲,۱۰۶		
۵۰۴,۲۷۸,۷۰۴,۱۲۴	۳۳,۸۲۳,۴۲۰,۰۰۰					۵۰,۴۲۷,۸۰۴,۱۲۴	۳۳,۸۲۳,۴۲۰,۰۰۰		
۱,۶۸۲,۴۷۸,۱۸۹,۵۵۲	۱,۱۹۵,۵۳۴,۵۲۰,۸۲۶	۹۵۷,۹۴۶,۵۲۴	۱,۴۹۶,۹۷۰,۲۴۵	۱,۱۷۶,۴۶۰,۳۷۷,۷۴۳	۱,۱۴۰,۶۴۹,۲۶۶,۶۴۱	۵۰۵,۵۹۹,۹۶۵,۲۸۵	۵۳,۳۸۸,۲۸۵,۹۵۰		
(۷۱۱,۸۵۲,۴۴۸,۳۴۶)	(۳۰,۲۶۵,۲۰۸,۵۱۲)	۶۱,۶۳۹,۴۳۴,۳۲۶	۷۵,۳۳۵,۹۳۴,۳۳۳	(۵۵۶,۷۸۸,۱۹۸,۶۸۲)	(۴۰۷,۲۶۰,۳۳۸,۱۲۵)	(۳۱۶,۷۰۳,۶۸۳,۹۹۰)	۳۹,۷۵۹,۱۹۵,۳۸۰		
-	-	۲,۰۱۲,۷۸۲		(۱,۱۱۳,۵۷۶,۳۹۷)		(۶,۱۹۱,۵۳۴)			

بدهی‌ها
جاری کارگزاران
پرداختی به بازار کان صندوق
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
حساب‌های پرداختی به سرمایه‌گذاران
جمع بدهی‌ها
خالص دارایی‌ها
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

۲۹- تلخیص عملیات بازارگردانی

الف- خلاص دارایی‌ها به تلخیص عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)

جمع	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	توسعه سامانه نرم افزار نگین	توسعه فن افزار توسن	توسعه فن افزار توسن	توسعه فن افزار توسن	جمع	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	جمع و نقل از صفحه قبل
۱,۹۹۰,۹۷۷,۶۸۱,۱۵۹	۳,۳۶۴,۷۶۲,۵۷۲,۸۹۲	۹۹۲,۹۳۱,۳۰۳,۸۶۶	۱,۳۰۶,۶۷۸,۹۶۶,۲۹۸	۳۷۸,۹۷۶,۲۴۴,۲۷۴	۱۷۹,۴۵۵,۲۰۲,۲۹۴	۷۱۹,۰۱۹,۵۱۹,۹۱۹	۸۷۸,۶۸۸,۴۲۴,۳۰۰	سرمایه گذاری در حق و سهم و حق تقدم سهام	۸۷۸,۶۸۸,۴۲۴,۳۰۰	۷۱۹,۰۱۹,۵۱۹,۹۱۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	جمع و نقل از صفحه قبل
۲۱۰,۰۹۹,۷۷۸,۵۵۲	۱۹,۴۱۲,۸۶۵,۰۵۷	۱,۵۸۱,۴۸۷,۷۰۷	۲,۵۷۶,۳۲۱,۳۴۰	۱۳,۶۸۱,۵۰۱,۳۹۸	۳,۳۴۲,۲۶۶,۲۱۹	۵,۷۸۶,۷۸۹,۴۴۷	۱۳,۴۹۴,۲۷۷,۵۹۸	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۳,۴۹۴,۲۷۷,۵۹۸	۳,۳۴۲,۲۶۶,۲۱۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	جمع و نقل از صفحه قبل
۳۹,۸۶۸,۸۸۴,۵۰۰	-	-	-	۳۹,۸۶۸,۸۸۴,۵۰۰	-	-	-	حساب های دریافتی	-	-	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	جمع و نقل از صفحه قبل
۲۴۵,۸۰۶,۹۲۳,۴۵۴	۸۱۴,۸۷۷,۱۴۶	-	-	-	۳۴۵,۸۰۶,۹۲۳,۴۵۴	۸۱۴,۸۷۷,۱۴۶	۸۱۴,۸۷۷,۱۴۶	جاری کارگزاران	۸۱۴,۸۷۷,۱۴۶	۳۴۵,۸۰۶,۹۲۳,۴۵۴	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	جمع و نقل از صفحه قبل
۱۲,۵۰۶,۹۸۸	۳۳۱,۷۲۹,۵۲۱	-	-	-	۱۲,۵۰۶,۹۸۸	۳۳۱,۷۲۹,۵۲۱	۳۳۱,۷۲۹,۵۲۱	موجودی نقد	۳۳۱,۷۲۹,۵۲۱	۱۲,۵۰۶,۹۸۸	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	جمع و نقل از صفحه قبل
۱,۳۹۸	۵,۳۳۳	-	۷۸۷	-	۷۸۷	۱,۳۹۸	۳,۷۵۹	سایر دارایی‌ها	۳,۷۵۹	۱,۳۹۸	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	جمع و نقل از صفحه قبل
۲,۲۹۷,۲۸۳,۱۶۳,۵۰۱	۲,۳۸۵,۲۳۲,۰۴۹,۹۴۹	۹۹۴,۵۱۲,۷۹۱,۵۷۳	۱,۳۰۹,۲۵۵,۲۶۸,۳۲۵	۳۳۲,۱۴۴,۶۳۰,۲۷۲	۱۸۲,۷۹۷,۴۶۹,۳۰۰	۹۷۰,۶۲۵,۷۴۱,۲۰۶	۸۹۳,۲۶۹,۳۱۲,۳۲۴	جمع دارایی‌ها	۸۹۳,۲۶۹,۳۱۲,۳۲۴	۹۷۰,۶۲۵,۷۴۱,۲۰۶	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	جمع و نقل از صفحه قبل
۱,۶۲۹,۳۴۱,۹۳۴,۰۰۰	۱,۵۴۲,۱۹۵,۷۱۱,۳۳۳	۳۹۹,۶۵۵,۵۷۵,۳۸۰	۳۷۴,۸۹۱,۳۸۱,۵۷۵	۵۷,۵۷۹,۶۴۹,۵۴۹	۱۴,۷۴۴,۵۰۶,۸۰۷	۱,۱۷۳,۰۰۶,۶۹۹,۴۷۱	۱,۱۵۲,۵۵۹,۸۲۳,۹۶۱	بدهی‌ها:	۱,۱۵۲,۵۵۹,۸۲۳,۹۶۱	۱,۱۷۳,۰۰۶,۶۹۹,۴۷۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	جمع و نقل از صفحه قبل
۱۲,۸۲۲,۰۰۹,۱۲۷	۱۷,۰۰۸,۰۱۰,۱۲۰	۵۵۷,۰۰۹,۹۵۸۶	۸۵۶,۰۰۶,۴۴۱۹	۲,۱۴۴,۴۸۳,۳۶۶	۱۶,۰۵۸۲۱,۹۰۹	۵۱۰,۰۷,۴۴۶,۱۶۵	۶,۸۴۱,۷۸۱,۷۹۲	جاری کارگزاران	۶,۸۴۱,۷۸۱,۷۹۲	۵۱۰,۰۷,۴۴۶,۱۶۵	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	جمع و نقل از صفحه قبل
۶,۶۸۸,۴۳۷,۶۱۹	۳,۸۲۸,۱۹۰,۵۱۹	۲۶۷,۴۸۵,۶۶۲	۸۵۳,۴۹۲,۰۹۸	۵۳,۳۵۹,۲۱,۱۶۵	۶۶۴,۴۰۳,۳۳۸	۱,۰۸۵,۳۵۹,۷۹۲	۲,۳۱۰,۴۹۶,۰۸۳	پرداختی به از کان صندوق	۲,۳۱۰,۴۹۶,۰۸۳	۱,۰۸۵,۳۵۹,۷۹۲	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	جمع و نقل از صفحه قبل
۵۰۴,۲۷۸,۷۰۴,۱۲۴	۳۳,۸۲۲,۴۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	۵۰۴,۲۷۸,۷۰۴,۱۲۴	۳۳,۸۲۲,۴۲۰,۰۰۰	سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۳۳,۸۲۲,۴۲۰,۰۰۰	۵۰۴,۲۷۸,۷۰۴,۱۲۴	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	جمع و نقل از صفحه قبل
۲,۱۵۳,۰۳۱,۰۷۵,۲۶۰	۱,۵۹۶,۸۵۴,۳۳۱,۹۸۲	۴۰۵,۴۹۳,۱۶۰,۶۲۸	۳,۸۴۳,۰۵۰,۸۰۰,۹۲۲	۶۵,۰۵۹,۷۲۵,۱۱۰	۱۷,۰۱۴,۷۳۱,۰۵۴	۱,۶۸۲,۴۷۸,۱۸۹,۵۵۲	۱,۱۹۵,۵۴۴,۵۲۰,۸۳۶	حساب های پرداختی به سرمایه گذاران	۱,۱۹۵,۵۴۴,۵۲۰,۸۳۶	۱,۶۸۲,۴۷۸,۱۸۹,۵۵۲	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	جمع و نقل از صفحه قبل
۱۴۴,۲۵۲,۰۸۷,۷۶۱	۷۸۸,۴۶۷,۷۱۷,۹۶۷	۵۸۹,۰۱۹,۶۳۰,۹۴۵	۹۳۴,۹۵۰,۱۸۸,۲۳۳	۲۶۷,۰۸۴,۹۰۵,۱۶۲	۱۶۵,۷۸۲,۷۳۸,۳۴۶	(۷۱۱,۸۵۲,۴۴۸,۳۴۶)	(۳۰۲,۲۶۵,۳۰۸,۵۱۲)	جمع بدهی‌ها	(۳۰۲,۲۶۵,۳۰۸,۵۱۲)	۱۶۵,۷۸۲,۷۳۸,۳۴۶	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	جمع و نقل از صفحه قبل
-	-	۱,۰۳۳,۱۵۲	-	۸۰۳,۵۱۲	-	-	-	خالص دارایی‌ها	(۳۰۲,۲۶۵,۳۰۸,۵۱۲)	-	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	جمع و نقل از صفحه قبل
-	-	۱,۰۳۳,۱۵۲	-	۸۰۳,۵۱۲	-	-	-	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	-	-	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	جمع و نقل از صفحه قبل

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

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
جمع و نقل به صفحه بعد	جمع و نقل به صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل	شورکت سرمایه گذاری ملت	شورکت سرمایه گذاری ملت	شورکت سرمایه گذاری ملت	شورکت سرمایه گذاری ملت	شورکت سرمایه گذاری ملت	شورکت سرمایه گذاری ملت	شورکت سرمایه گذاری ملت	شورکت سرمایه گذاری ملت	شورکت سرمایه گذاری ملت	شورکت سرمایه گذاری ملت
دارایی ها												
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۲,۱۱۸,۳۸۴,۴۱۳,۴۲۶	۲,۹۳۹,۰۸۷,۲۳,۹۴۲	۶۳,۷۰۵,۱۶۳,۴۵۱	۵۲۳,۷۲۲,۷۶۵,۲۴۶	۶۳,۷۰۵,۱۶۳,۴۵۱	۶۳,۷۰۵,۱۶۳,۴۵۱	۶۳,۷۰۵,۱۶۳,۴۵۱	۶۳,۷۰۵,۱۶۳,۴۵۱	۶۳,۷۰۵,۱۶۳,۴۵۱	۶۳,۷۰۵,۱۶۳,۴۵۱	۶۳,۷۰۵,۱۶۳,۴۵۱	۶۳,۷۰۵,۱۶۳,۴۵۱
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۱,۹۱۵,۶۳۱,۳۶۰	۲۱,۵۶۶,۳۲۸,۷۸۲	۶۰,۱۹۶,۴۷۵	-	۶۰,۱۹۶,۴۷۵	۶۰,۱۹۶,۴۷۵	۶۰,۱۹۶,۴۷۵	۶۰,۱۹۶,۴۷۵	۶۰,۱۹۶,۴۷۵	۶۰,۱۹۶,۴۷۵	۶۰,۱۹۶,۴۷۵	۶۰,۱۹۶,۴۷۵
حساب های دریافتی	۳۹,۲۸۶,۸۸۲,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	۲۴۶۰۰۳,۸۱۵,۴۴۹	۸۱۴,۸۷۷,۱۴۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
موجودی نقد	۲۲,۸۲۷,۸۱۴	۳۳۱,۷۲۹,۵۲۱	۸,۸۵۷,۶۱۴	-	۸,۸۵۷,۶۱۴	۸,۸۵۷,۶۱۴	۸,۸۵۷,۶۱۴	۸,۸۵۷,۶۱۴	۸,۸۵۷,۶۱۴	۸,۸۵۷,۶۱۴	۸,۸۵۷,۶۱۴	۸,۸۵۷,۶۱۴
سایر دارایی ها	۲,۳۳۰	۶,۵۸۶	۴۶۶	-	۴۶۶	۴۶۶	۴۶۶	۴۶۶	۴۶۶	۴۶۶	۴۶۶	۴۶۶
جمع دارایی ها	۲,۴۴۶,۳۷۷,۵۸۴,۷۶۹	۲,۹۶۲,۶۲۱,۷۴۴,۹۷۷	۶۴,۳۱۵,۹۸۲,۸۰۶	۵۲۳,۷۲۲,۷۶۵,۲۴۶	۶۴,۳۱۵,۹۸۲,۸۰۶	۶۴,۳۱۵,۹۸۲,۸۰۶	۶۴,۳۱۵,۹۸۲,۸۰۶	۶۴,۳۱۵,۹۸۲,۸۰۶	۶۴,۳۱۵,۹۸۲,۸۰۶	۶۴,۳۱۵,۹۸۲,۸۰۶	۶۴,۳۱۵,۹۸۲,۸۰۶	۶۴,۳۱۵,۹۸۲,۸۰۶
بدهی ها												
جاری کارگزاران	۱,۶۲۹,۲۴۱,۹۲۴,۴۰۰	۱,۹۷۳,۱۰۱,۱۲۸,۴۲۵	-	۴۳۰,۹۰۵,۴۲۷,۰۸۲	-	۴۳۰,۹۰۵,۴۲۷,۰۸۲	۴۳۰,۹۰۵,۴۲۷,۰۸۲	۴۳۰,۹۰۵,۴۲۷,۰۸۲	۴۳۰,۹۰۵,۴۲۷,۰۸۲	۴۳۰,۹۰۵,۴۲۷,۰۸۲	۴۳۰,۹۰۵,۴۲۷,۰۸۲	۴۳۰,۹۰۵,۴۲۷,۰۸۲
پرداختی به ارکان صندوق	۱۴,۱۰۱,۰۱۶,۵۳۳	۲۰,۷۸۰,۹۴۰,۴۱۲	۶۵۲,۸۲۲,۶۱۴	۳,۱۹۹,۵۷۶,۳۳۰	۶۵۲,۸۲۲,۶۱۴	۶۵۲,۸۲۲,۶۱۴	۶۵۲,۸۲۲,۶۱۴	۶۵۲,۸۲۲,۶۱۴	۶۵۲,۸۲۲,۶۱۴	۶۵۲,۸۲۲,۶۱۴	۶۵۲,۸۲۲,۶۱۴	۶۵۲,۸۲۲,۶۱۴
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۷,۴۴۷,۶۵۳,۱۳۴	۴,۸۸۹,۳۳۳,۷۴۸	۳۹۳,۶۵۳,۲۵۲	۶۸۷,۸۴۸,۵۵۶	۳۹۳,۶۵۳,۲۵۲	۳۹۳,۶۵۳,۲۵۲	۳۹۳,۶۵۳,۲۵۲	۳۹۳,۶۵۳,۲۵۲	۳۹۳,۶۵۳,۲۵۲	۳۹۳,۶۵۳,۲۵۲	۳۹۳,۶۵۳,۲۵۲	۳۹۳,۶۵۳,۲۵۲
حساب های پرداختی به سرمایه گذاران	۵۰,۴۰۷,۸۷۰,۴۰۱۲۴	۳۳,۸۱۳,۳۵۰,۵۳۰	-	۹۳۰,۵۳۰	-	۹۳۰,۵۳۰	۹۳۰,۵۳۰	۹۳۰,۵۳۰	۹۳۰,۵۳۰	۹۳۰,۵۳۰	۹۳۰,۵۳۰	۹۳۰,۵۳۰
جمع بدهی ها	۲,۱۵۵,۰۶۹,۲۹۸,۱۸۰	۲,۰۳۲,۵۹۴,۶۶۳,۰۱۵	۱,۰۴۶,۴۴۷,۹۶۶	۴۳۲,۷۹۳,۷۸۲,۴۹۸	۱,۰۴۶,۴۴۷,۹۶۶	۱,۰۴۶,۴۴۷,۹۶۶	۱,۰۴۶,۴۴۷,۹۶۶	۱,۰۴۶,۴۴۷,۹۶۶	۱,۰۴۶,۴۴۷,۹۶۶	۱,۰۴۶,۴۴۷,۹۶۶	۱,۰۴۶,۴۴۷,۹۶۶	۱,۰۴۶,۴۴۷,۹۶۶
خالص دارایی ها	۳۷۱,۳۰۸,۲۸۶,۵۸۹	۹۳۰,۰۲۷,۰۶۱,۹۶۲	۶۳,۲۶۹,۵۳۴,۸۴۰	۸۸,۹۲۸,۹۸۲,۷۴۸	۶۳,۲۶۹,۵۳۴,۸۴۰	۶۳,۲۶۹,۵۳۴,۸۴۰	۶۳,۲۶۹,۵۳۴,۸۴۰	۶۳,۲۶۹,۵۳۴,۸۴۰	۶۳,۲۶۹,۵۳۴,۸۴۰	۶۳,۲۶۹,۵۳۴,۸۴۰	۶۳,۲۶۹,۵۳۴,۸۴۰	۶۳,۲۶۹,۵۳۴,۸۴۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	-	-	۳۹۵,۷۸۶	-	۳۹۵,۷۸۶	۳۹۵,۷۸۶	۳۹۵,۷۸۶	۳۹۵,۷۸۶	۳۹۵,۷۸۶	۳۹۵,۷۸۶	۳۹۵,۷۸۶	۳۹۵,۷۸۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارنگ
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ ۱۴۰۳/۱۲/۲۹

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	جمع و نقل از صفحه قبل
۲,۵۹۹,۴۵۶,۴۷۶,۹۲۰	۳,۵۷۸,۶۶۳,۶۰۶,۹۳۰	۴۸۱,۲۰۸,۰۶۳,۴۹۴	۶۳۸,۷۵۴,۸۳۳,۱۵۱	۲,۱۱۸,۲۴۸,۴۱۳,۴۱۶	۲,۹۳۹,۹۰۸,۷۷۲,۹۴۲	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۲۲,۶۸۱,۹۱۲,۴۵۴	۲۳,۲۲۲,۹۳۹,۷۹۶	۷۶۶,۲۸۱,۱۹۴	۱,۶۵۶,۶۰۱,۰۱۴	۳۱,۹۱۵,۶۳۱,۳۶۰	۲۱,۵۶۶,۳۳۸,۷۸۲	سرمایه گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی
۳۹,۲۸۶,۸۸۴,۵۰۰	.	.	.	۳۹,۴۸۶,۸۸۴,۵۰۰	.	حساب های دریافتی
۳۴۶,۶۰۳,۸۲۵,۴۳۹	۷۲,۴۸۱,۷۹۰,۶۹۰	.	۷۱,۶۶۶,۹۱۳,۵۴۴	۲۴۶,۶۰۳,۸۲۵,۴۳۹	۸۱۴,۸۷۷,۱۲۶	جاری کارگزاران
۲۵,۲۷۶,۱۸۷	۳۳۳,۹۶۷,۶۰۶	۲,۴۴۸,۳۷۳	۲,۳۲۸,۰۸۵	۲۲۸,۲۷۸,۸۱۴	۳۳۱,۷۲۹,۵۲۱	موجودی نقد
۲,۷۹۶	۷,۸۳۹	۴۶۶	۱,۲۵۳	۲,۳۳۰	۶,۵۸۶	سایر دارایی‌ها
۲,۹۰۸,۲۵۴,۳۷۸,۲۹۶	۳,۶۷۴,۷۰۳,۳۱۲,۰۲۴	۴۸۱,۹۷۶,۷۹۳,۵۲۷	۷۱۴,۰۸۰,۵۸۷,۰۴۷	۳,۴۲۶,۲۷۷,۵۸۴,۷۶۹	۲,۹۶۲,۶۲۱,۷۲۴,۹۷۷	
۱,۶۳۵,۷۲۱,۵۷۸,۰۹۴	۱,۹۷۳,۱۰۱,۱۳۸,۴۲۵	۶,۴۷۹,۶۵۳,۶۹۴	.	۱,۶۲۹,۳۴۱,۹۲۴,۴۰۰	۱,۹۷۳,۱۰۱,۱۳۸,۴۲۵	جاری کارگزاران
۱۷,۳۰۹,۴۴۶,۰۲۵	۲۵,۲۴۴,۶۱۸,۱۹۰	۳,۲۰۸,۴۴۹,۴۹۳	۴,۴۶۳,۶۷۷,۸۷۸	۱۴,۱۰۱,۰۱۶,۵۳۲	۲۰,۷۸۰,۹۴۰,۳۱۲	پرداختی به از کان صندوق
۷,۸۲۷,۴۵۵,۳۷۹	۵,۷۸۹,۳۶۹,۴۴۵	۳۷۹,۸۱۲,۲۵۵	۹۰۰,۱۳۵,۶۹۷	۷,۴۴۷,۶۵۳,۱۲۴	۴,۸۸۹,۳۳۳,۷۴۸	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۵۰۴,۲۷۸,۷۰۴,۱۲۴	۳۳,۸۲۳,۲۵۰,۵۳۰	.	.	۵۰۴,۲۷۸,۷۰۴,۱۲۴	۳۳,۸۲۳,۲۵۰,۵۳۰	حساب های پرداختی به سرمایه گذاران
۲,۱۶۵,۱۳۷,۱۹۳,۶۲۲	۲,۰۳۷,۹۵۸,۴۷۶,۵۹۰	۱۰,۰۶۷,۸۹۵,۴۴۲	۵,۴۳۳,۸۱۳,۵۷۵	۲,۱۵۵,۰۶۹,۲۹۸,۱۸۰	۲,۰۳۲,۵۹۴,۶۶۳,۰۱۵	جمع بدهی‌ها
۷۴۳,۱۱۷,۱۸۴,۶۷۴	۱,۶۳۶,۷۴۳,۸۳۵,۴۳۴	۴۷۱,۹۰۸,۸۹۸,۰۸۵	۷۰۶,۷۱۶,۷۷۳,۴۷۲	۲۷۱,۳۰۸,۲۸۶,۵۸۹	۹۳۰,۰۳۷,۰۶۱,۹۶۲	خالص دارایی‌ها
-	-	۷۶۴,۳۶۱	-	-	-	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارک
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
جمع و نقل به صفحه بعد	جمع و نقل به صفحه بعد	جمع و نقل به صفحه بعد	شركت توليدي مهرام	شركت توليدي مهرام	شركت توليدي مهرام	جمع و نقل به صفحه بعد	جمع و نقل به صفحه بعد	جمع و نقل به صفحه بعد	جمع و نقل به صفحه بعد
(۲۵۷,۴۴۲,۷۶۴,۷۴۴)	۳۳,۵۸۱,۳۸۷,۷۸۷	۱۰,۵۱۲,۸۰۸,۳۷۸	۱۰,۵۱۲,۸۰۸,۳۷۸	۶,۷۷۳,۵۰۵,۷۱۹	۷۰,۳۵۵,۹۵۸,۰۶۳	(۲۶۴,۲۱۶,۳۷۰,۴۶۳)	۲۵۴,۸۴۵,۰۷۱,۴۴۶	۲۵۴,۸۴۵,۰۷۱,۴۴۶	۲۵۴,۸۴۵,۰۷۱,۴۴۶
۳۸۰,۵۳۰,۵۹۴,۰۴۳	(۱,۷۳۱,۳۸۴,۰۵۳)	۱۵,۲۸۳,۱۸۷,۸۰۶	۲,۴۴۱,۸۵۳,۷۸۶	۲۷,۵۳۲,۸۲۸,۹۶۸	(۴,۵۶۷,۶۳۱,۷۰۰)	۲۳۶,۵۶۷,۲۶۹	۳۹۴,۳۹۳,۸۶۱	۳۹۴,۳۹۳,۸۶۱	۳۹۴,۳۹۳,۸۶۱
۴۸۹,۰۵۲۸,۰۰۰	۳,۵۸۰,۷۰۴,۰۰۰	۴,۸۹۰,۵۲۸,۰۰۰	۳,۵۸۰,۷۰۴,۰۰۰	۱۶۹,۰۵۵,۴۱۲	۱۰۰,۶۳۳,۹۷۱	۴۲۰,۲۳۳,۲۸۴	۱۱۴,۱۱۰,۳۹۲	۱۱۴,۱۱۰,۳۹۲	۱۱۴,۱۱۰,۳۹۲
۱۳۳,۴۴۲,۳۷۶	۳۸۳,۷۸۹,۷۷۵	۵۵,۱۵۸,۰۳۹	۵۵,۱۵۸,۰۳۹	۴۶,۳۶۰,۸۵۳	۱۰۰,۶۳۳,۹۷۱	۴۲۰,۲۳۳,۲۸۴	۳۸,۸۷۵,۳۳۶,۷۸۶	۳۸,۸۷۵,۳۳۶,۷۸۶	۳۸,۸۷۵,۳۳۶,۷۸۶
۶۱۰,۰۹۵,۳۴۷,۸۸۲	۶۳,۵۹۹,۲۵۴,۰۷۵	۰	۰	۱۵,۵۸۸,۹۷۶,۴۲۸	۳۳,۷۳۳,۹۱۷,۲۸۹	۴۵,۵۰۶,۳۷۱,۳۴۴	۰	۰	۰
(۱۵۳,۲۶۰,۸۵۳,۶۴۳)	۴۰۰,۶۴۶,۳۰۱,۵۸۴	۲۰,۲۲۸,۸۷۳,۸۲۵	۱۶,۷۰۴,۴۲۱,۴۷۶	۴۴,۹۴۱,۵۸۱,۹۷۸	۸۹,۷۱۲,۸۶۷,۶۲۳	(۳۱۸,۴۳۱,۳۰۸,۴۶۶)	۳۹۴,۳۲۸,۹۱۲,۴۸۵	۳۹۴,۳۲۸,۹۱۲,۴۸۵	۳۹۴,۳۲۸,۹۱۲,۴۸۵
(۱۶,۵۷۹,۹۲۷,۱۳۸)	(۱۸,۵۵۱,۸۴۱,۱۳۸)	(۱,۴۵۹,۹۱۷,۷۴۷)	(۱,۶۶۹,۴۰۳,۵۴۲)	(۱۲,۹۳۵,۲۱۰,۵۰۳)	(۱۵,۲۰۶,۸۷۷,۳۳۳)	(۱,۸۷۷,۷۹۸,۸۸۹)	(۱,۶۷۵,۵۵۹,۸۶۳)	(۱,۶۷۵,۵۵۹,۸۶۳)	(۱,۶۷۵,۵۵۹,۸۶۳)
(۴,۲۵۸,۳۶۶,۳۸۱)	(۷,۶۸۲,۳۷۲,۹۹۵)	(۸۶۵,۵۷۱,۷۶۸)	(۱,۳۳۱,۵۶۱,۸۲۵)	(۱۰,۱۹۷,۷۷۱,۳۳۳)	(۱,۵۴۸,۹۵۶,۲۹۳)	(۲,۳۷۳,۰۲۱,۲۸۱)	(۴۶۰,۳۰۸,۵۵۵,۸۶۷)	(۴۶۰,۳۰۸,۵۵۵,۸۶۷)	(۴۶۰,۳۰۸,۵۵۵,۸۶۷)
(۱۷۴,۰۹۹,۱۴۴,۰۶۲)	۳۷۴,۶۰۹,۹۸۶,۴۵۱	۱۷,۹۰۶,۳۸۴,۳۳۰	۱۳,۷۰۳,۴۵۵,۶۹۹	۳۹,۹۸۶,۶۰۰,۲۴۴	۷۲,۹۵۷,۰۳۳,۹۹۷	(۳۲۱,۹۹۲,۱۲۸,۶۳۶)	۲۸۷,۹۴۹,۴۹۶,۷۵۵	۲۸۷,۹۴۹,۴۹۶,۷۵۵	۲۸۷,۹۴۹,۴۹۶,۷۵۵
(۳۵۰,۵۰۴,۸۷۷,۳۴۷)	(۳۶۶,۰۳۱,۹۸۴,۶۸۷)	۰	(۶,۹۵۵,۷۹۳)	(۳۱۳,۸۳۹,۳۶۸,۹۶۱)	(۳۲۳,۵۲۹,۱۷۳,۴۴۰)	(۳۶,۶۶۵,۵۰۸,۳۸۶)	(۴۲,۴۸۵,۸۵۵,۲۵۵)	(۴۲,۴۸۵,۸۵۵,۲۵۵)	(۴۲,۴۸۵,۸۵۵,۲۵۵)
(۵۲۴,۶۰۴,۰۲۱,۴۰۹)	۱۰۸,۵۸۸,۰۰۱,۹۶۴	۱۷,۹۰۶,۳۸۴,۳۳۰	۱۳,۶۹۶,۴۹۹,۹۰۷	(۳۸۳,۸۵۳,۷۶۸,۷۱۷)	(۱۵۰,۵۷۲,۱۳۹,۴۴۳)	(۲۵۸,۶۵۷,۶۳۷,۰۲۲)	۳۴۵,۶۶۳,۶۴۱,۵۰۰	۳۴۵,۶۶۳,۶۴۱,۵۰۰	۳۴۵,۶۶۳,۶۴۱,۵۰۰
-	-	۳۵۶٪	۰	۵۵,۹۵٪	۱۶۵,۱۸٪	۱۶۵,۱۸٪	۱۶۵,۱۸٪	۱۶۵,۱۸٪	۱۶۵,۱۸٪
-	-	۲۹,۰۵٪	۰	۵۱,۰۹٪	۱۱۹,۴۴٪	۱۱۹,۴۴٪	۱۱۹,۴۴٪	۱۱۹,۴۴٪	۱۱۹,۴۴٪

درآمدها

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافت نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

سود (زیان) قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گراندی میزان داریک
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	جمع و نقل از صفحه قبل	شرکت ایرانییت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	جمع و نقل از صفحه قبل	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	جمع و نقل از صفحه قبل	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
(۳۵۷,۱۶۱,۴۸۹,۵۵۲)	۳۲۴,۲۰۴,۲۰۳,۰۳۰	۱۲,۳۸۶,۵۹۷,۹۹۰	۰	(۲۸۰,۸۹۰,۳۰۱,۰۹۰)	(۱۱,۲۵۰,۸۱۹,۲۵۱)	۲۸۱,۳۷۵,۱۹۰	(۳۵۸,۸۱۵,۵۰۶)	(۳۵۷,۴۴۲,۷۶۴,۷۴۴)	۳۳۵,۸۱۳,۸۳۷,۷۸۷	سود(زیان) فروش اوراق بهادار	درآمدها		
۴,۹۴۰,۹۵۰,۳۴۰	۴,۳۷۱,۸۸۴,۷۵۱	۱۵۴,۰۲۲,۷۴۷	۰	۷,۷۹۶,۰۶۵	۱۳,۳۰۷,۱۸۸	۲,۷۸۴,۴۰۶	۱۹,۹۱۶,۴۹۷	۱۴۳,۴۴۲,۲۷۶	۳۸۳,۷۸۹,۷۷۵	سود سهام			
۶۱,۱۳۶,۶۷۳,۶۳۱	۶۲,۵۹۹,۲۵۴,۰۷۵	۶۱,۱۳۶,۶۷۳,۶۳۱	۰	۴۱,۳۲۴,۸۳۹	۰	۰	۰	۶۱,۰۹۵,۳۴۷,۷۸۲	۶۲,۵۹۹,۲۵۴,۰۷۵	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	سایر درآمدها		
(۱۷۶,۵۴۳,۲۴۵,۹۵۶)	۳۸۱,۴۱۰,۷۱۳,۵۰۰	۰	(۲۸۰,۳۰۹,۸۹۹,۲۰۵)	(۱۱,۲۳۷,۵۱۲,۰۶۳)	۴,۷۵۷,۵۰۵,۸۹۲	(۷,۹۹۷,۹۷۶,۳۱۱)	(۱۵۳,۲۶۰,۸۵۲,۶۴۳)	۴۰۰,۶۴۶,۲۰۱,۵۸۴	جمع درآمدها	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار			
(۳۰۰,۶۳۰,۶۳۰,۰۷۸)	(۳۱,۶۰۹,۹۶۹,۴۷۶)	(۵,۹۹۴,۶۲۵,۰۳۷)	(۱,۹۴۸,۱۳۳,۸۶۲)	(۱,۱۹۷,۳۳۴,۵۵۳)	(۱,۵۳۵,۵۶۹,۰۷۸)	(۱,۸۶۰,۷۹۳,۷۸۵)	(۱۶,۵۷۹,۹۲۷,۱۳۸)	(۱۸,۵۵۱,۸۴۱,۱۳۸)	هزینه	هزینه کارمزد از کارکن			
(۲۰۲,۶۰۱,۴۹۱,۰۷۱)	۳۵۰,۵۰۰,۵۸۲,۷۷۲	(۳۰,۸۵۴,۸۶۵,۵۲۷)	(۳۰,۸۵۴,۸۶۵,۵۲۷)	(۸۶۶,۸۴۲,۴۶۰)	(۶۲۰,۵۳۰,۶۷۴)	(۸۶۹,۴۱۸,۲۹۶)	(۱,۱۹۵,۲۵۶,۵۸۳)	(۴,۲۵۸,۳۶۴,۳۸۱)	سایر هزینه ها	سود(زیان) قبل از هزینه های مالی			
(۳۵۰,۷۲۳,۵۵۳,۸۰۱)	(۲۶۶,۲۵۰,۴۱۰,۱۲۷)	۰	۰	۰	(۱,۱۴۹,۲۸۸)	(۳۱۸,۶۷۶,۴۵۴)	(۳,۲۷۶,۳۵۲)	(۱۷۴,۰۹۹,۱۴۴,۰۶۲)	هزینه های مالی	سود(زیان) خالص			
(۵۵۳,۳۲۵,۰۴۴,۸۷۲)	۸۴,۴۷۵,۱۷۲,۶۴۵	(۳۰,۸۵۴,۸۶۵,۵۲۷)	(۳۰,۸۵۴,۸۶۵,۵۲۷)	(۱۳,۰۵۶,۵۲۶,۵۷۸)	(۱۳,۰۵۶,۵۲۶,۵۷۸)	۲,۱۳۳,۸۴۲,۰۶۴	(۱۱,۰۵۶,۳۰۲,۷۴۱)	(۵۲۴,۶۰۴,۰۳۱,۴۰۹)	سود (زیان) خالص	پاراده میانگین سرمایه گذاری (۱)			
-	-	(۴۳,۹۶)٪	(۴۳,۹۶)٪	-	-	۳,۴۴٪	-	-	-	پاراده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)			
-	-	(۴۸,۷۶)٪	(۴۸,۷۶)٪	-	-	۳,۳۵٪	-	-	-				

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارینگ
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴ اسفند ۱۴۰۴

پ- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	جمع	جمع
جمع	جمع	پایس سوام	توسعه سامانه نرم افزار نگین	توسعه سامانه نرم افزار نگین	توسعه سامانه نرم افزار نگین	توسعه سامانه نرم افزار نگین	جمع	جمع
(۳۰۸,۵۸۰,۷۵۴,۱۵۰)	۴۴۷,۹۳۰,۳۳۶,۸۳۸	۳۱,۳۶۷,۱۳۰	۳۱۰,۰۱۳,۵۳۹	۹۰,۱۷۲,۱۱۴,۱۴۵	(۲۰۸,۸۹۰,۳۶۷,۶۸۹)	۳۵۷,۷۲۷,۰۵۵,۵۶۳		
(۳۳۷,۸۳۲,۷۱۱,۳۵۰)	۴۴۷,۰۶۶,۲۱۶,۰۷۵	(۳۹,۵۷۹,۸۹۰,۳۳۸)	(۱۱۵,۰۰۲,۳۱۵,۸۲۰)	۲۶۸,۸۱۸,۱۴۳,۸۲۸	(۱۲۲,۸۳۰,۳۹۵,۵۳۰)	۲۰۷,۸۳۷,۹۶۳,۴۸۵		
۵۵,۹۹۳,۴۱۰,۷۴۰	۱۴۱,۳۰۸,۳۳۳,۷۵۱	.	.	۹۱,۱۷۳,۳۵۸,۰۰۰	۵۵,۹۹۳,۴۱۰,۷۴۰	۵۰,۱۳۴,۹۶۵,۷۵۱		
۲۵۵,۰۵۹,۷۰۰	۷۷۹,۰۹۹,۹۸۰	.	۹,۵۶۹,۳۸۷	۶۴,۵۶۶,۶۲۵	۲۴۵,۴۹۰,۳۱۳	۷۱۴,۵۳۳,۳۵۵		
۶۱,۱۳۶,۶۷۲,۶۲۱	۶۷۶,۸۸۰,۲۵۵,۸۹۶	.	.	.	۶۱,۱۳۶,۶۷۲,۶۲۱	۶۷۶,۸۸۰,۲۵۵,۸۹۶		
(۳۲۹,۰۲۷,۸۲۲,۴۳۹)	۱,۱۰۴,۷۷۲,۳۳۲,۵۴۰	(۳۹,۵۴۸,۶۳۳,۱۰۸)	(۱۱۴,۶۸۲,۷۳۲,۸۹۴)	۴۵,۳۲۸,۱۸۱,۵۹۸	(۳۱۴,۳۴۵,۰۸۹,۵۴۵)	۶۸۴,۰۹۲,۷۷۴,۰۵۰		
(۳۸,۲۵۷,۵۳۱,۴۷۶)	(۶۴,۶۷۴,۷۶۵,۹۱۳)	(۳,۱۹۹,۵۷۶,۳۳۰)	(۶,۸۱۵,۶۶۷,۰۹۳)	(۲۳,۳۹۸,۶۸۱,۹۰۲)	(۳۱,۴۴۱,۸۶۴,۳۸۳)	(۳۸,۰۷۶,۵۰۷,۶۸۱)		
(۱۳,۱۷۲,۳۰۷,۵۱۷)	(۱۴,۲۳۵,۵۱۹,۳۷۸)	(۶۸۸,۳۶۱,۷۰۶)	(۵۳۸,۱۳۳,۰۸۰)	(۱,۷۹۶,۳۲۷,۹۴۰)	(۱۲,۶۳۴,۱۷۴,۴۳۷)	(۱۲,۲۴۰,۹۲۹,۷۳۲)		
(۳۸۰,۴۵۷,۶۶۱,۴۳۲)	۱,۰۲۵,۳۷۲,۰۴۷,۳۴۹	(۳۳,۴۳۶,۴۶۱,۱۴۴)	(۱۲۲,۰۳۶,۵۳۳,۰۶۷)	۴۲۵,۰۳۳,۱۷۱,۷۵۶	(۲۵۸,۴۳۱,۱۲۸,۳۶۵)	۶۳۳,۷۷۵,۳۳۶,۳۳۷		
(۳۸۵,۵۰۳,۰۲۴,۳۵۳)	(۳۹۴,۲۱۷,۳۵۱,۰۹۷)	(۳۱,۶۲۰,۵۵۶,۱۰۸)	(۲۷,۵۰۳,۳۶۱,۴۰۹)	(۸۹,۱۰۲,۶۱۴,۴۶۸)	(۳۵۷,۹۹۹,۶۶۲,۸۴۳)	(۳۷۳,۴۹۴,۱۸۰,۵۲۱)		
(۷۶۵,۹۶۰,۶۸۵,۶۸۴)	۶۳۱,۱۵۴,۶۹۶,۱۵۲	(۶۵,۰۵۷,۰۱۷,۲۵۲)	(۱۴۹,۵۳۹,۸۹۴,۳۷۶)	۳۲۵,۹۳۰,۵۵۷,۲۸۸	(۶۱۶,۴۲۰,۷۹۱,۳۰۸)	۳۶۰,۲۸۱,۱۵۶,۱۱۶		
-	-	-	-۲۵,۹۲٪	-	-	-		
-	-	-	-۲۵,۱۷٪	-	-	-		

هزینه
هزینه کارکرد از کابین
سایر هزینه ها
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
هزینه های مالی
سود (زیان) خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریرک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

ج- صورت گردش خاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
جمع و نقل به صفحه بعد		جمع و نقل به صفحه بعد		صندوق سرمایه‌گذاری فراز داریرک		صندوق سرمایه‌گذاری فراز داریرک		صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریرک		صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد داریرک	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
(۳۳۰,۹۸۱,۴۷۶,۹۳۳)	۳۵,۵۰۰	(۷۷۳,۴۹۱,۸۸۲,۶۷۲)	۳۵,۵۰۰	(۲۷۲,۹۳۵,۴۲۹,۹۶۵)	۵۰۰	(۵۵۶,۷۸۸,۱۹۸,۶۸۲)	۵۰۰	(۴۱,۹۵۳,۹۵۳,۰۳۲)	۳۵,۰۰۰	(۳۱۶,۷۰۳,۶۸۳,۹۹۰)	۳۵,۰۰۰
.	.	۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۴	.	.	.	.	.	.	۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۴
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
(۵۴۳,۵۱۰,۴۰۵,۷۳۹)	.	۹۴,۸۹۱,۵۰۲,۰۵۷	.	(۲۸۳,۸۵۲,۷۶۸,۷۱۷)	.	(۱۵۰,۵۷۲,۱۳۹,۴۴۳)	.	(۳۵۸,۶۵۷,۶۳۷,۰۲۲)	.	۳۴۵,۴۶۳,۶۴۱,۵۰۰	.
.	.	۳۰۰,۲۲۵,۲۳۷,۸۷۰	.	.	.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	۳۲۵,۲۳۷,۸۷۰	.
(۷۷۳,۴۹۱,۸۸۲,۶۷۲)	۳۵,۵۰۰	(۳۷۷,۶۰۱,۱۴۲,۷۴۵)	۳۶,۲۷۴	(۵۵۶,۷۸۸,۱۹۸,۶۸۲)	۵۰۰	(۴۰۷,۳۶۰,۳۳۸,۱۲۵)	۵۰۰	(۳۱۶,۷۰۳,۶۸۳,۹۹۰)	۳۵,۰۰۰	(۲۹,۷۵۹,۱۹۵,۳۸۰)	۳۵,۷۷۴

خالص دارایی ها/واحدهای سرمایه‌گذاری/اول سال

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال

سود (زیان) خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها/واحدهای سرمایه‌گذاری/پایان سال

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	جمع	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۶۳۹,۶۱۹,۳۳۱,۱۹۱	۱,۵۵۵,۹۰۸	۹۲۹,۲۵۸	۳۹۶,۹۸۲,۸۸۰,۶۵۰	۳۷۸,۵۵۷	۳۷۸,۵۵۷	۳۷۸,۵۵۷	۳۷۸,۵۵۷	۳۷۸,۵۵۷	۳۷۸,۵۵۷	۳۷۸,۵۵۷	۳۷۸,۵۵۷	۳۷۸,۵۵۷	۳۷۸,۵۵۷	۳۷۸,۵۵۷	۳۷۸,۵۵۷	۳۷۸,۵۵۷	۳۷۸,۵۵۷	۳۷۸,۵۵۷	۳۷۸,۵۵۷	۳۷۸,۵۵۷
۲۱۸,۵۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۵۹۹	۶,۲۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۸۴۵,۰۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۴۵,۰۴۹)	(۱۶۵,۳۴۸)	(۳۷۸,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷۸,۵۵۷)	(۳۷۸,۵۵۷)	(۳۷۸,۵۵۷)	(۳۷۸,۵۵۷)	(۳۷۸,۵۵۷)	(۳۷۸,۵۵۷)	(۳۷۸,۵۵۷)	(۳۷۸,۵۵۷)	(۳۷۸,۵۵۷)	(۳۷۸,۵۵۷)	(۳۷۸,۵۵۷)	(۳۷۸,۵۵۷)	(۳۷۸,۵۵۷)	(۳۷۸,۵۵۷)	(۳۷۸,۵۵۷)	(۳۷۸,۵۵۷)	(۳۷۸,۵۵۷)
(۷۱۹,۳۴۶,۷۹۲,۷۳۴)	۰	۰	(۷,۷۰۶,۶۵۰,۲۰۴۴۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۴۰۶,۸۰۹,۸۸۹,۹۰۰)	۰	۰	۸۹,۲۸۰,۶۲۱,۷۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۱۲,۹۸۷,۳۵۱,۴۳۳)	۹۲۹,۲۵۸	۴۵۷,۰۸۱,۹۲۶,۳۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۷۰,۳۷۴	۷۷۰,۳۷۴	۷۷۰,۳۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

خالص دارایی‌ها و واحدهای سرمایه‌گذاری پایان سال

تعدیلات

سود (زیان) خالص

واحدتهای سرمایه‌گذاری

سال

خالص دارایی‌ها و واحدهای سرمایه‌گذاری

تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری

جمع و نقل از صفحه قبل

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان دارینگ

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

ج- صورت گردش خاص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	جمع	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	جمع و نقل از صفحه قبل	جمع و نقل از صفحه قبل
خالص دارایی‌های طلا واحدهای سرمایه‌گذاری (پول سال)	۱,۶۳۹,۶۱۹,۳۳۱,۱۹۱	۱,۵۵۵,۹۰۸	۱,۸۳۱,۹۷۴	۷۴۳,۱۱۷,۱۸۴,۶۷۴	۱,۵۵۵,۹۰۸	۷۴۳,۱۱۷,۱۸۴,۶۷۴	۱,۸۳۱,۹۷۴	۱,۸۳۱,۹۷۴
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۱,۲۶۳,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۳,۳۳۱	۱۶۰,۲۵۰	۱۵۳,۹۸۶	۱,۲۶۳,۳۳۱	۱,۲۶۳,۳۳۱	۶,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۶۴
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۹۸۷,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۸۷,۱۶۵)	(۳۳۰,۹۸۸)	۰	(۹۸۷,۱۶۵)	(۳۳۰,۹۸۸)	(۳۳۰,۹۸۸)	(۳۳۰,۹۸۸)
سود (زیان) خالص	(۹۱۴,۲۳۵,۸۹۷,۰۴۱)	(۶۵,۰۵۷,۰۱۷,۲۵۲)	۰	۰	۰	(۹۱۴,۲۳۵,۸۹۷,۰۴۱)	۶۹۶,۲۱۱,۷۱۳,۴۰۴	۰
تعدیلات	(۲۵۸,۳۳۲,۳۴۹,۴۷۶)	۰	۰	۰	۰	(۲۵۸,۳۳۲,۳۴۹,۴۷۶)	۴۳۳,۲۰۹,۹۵۴,۶۰۹	۰
خالص دارایی‌های طلا واحدهای سرمایه‌گذاری پایان سال	۷۴۳,۱۱۷,۱۸۴,۶۷۴	۱,۸۳۱,۹۷۴	۱,۶۶۱,۳۳۶	۸۸,۹۲۸,۹۸۲,۷۴۸	۱,۵۳,۹۸۶	۷۴۳,۱۱۷,۱۸۴,۶۷۴	۱,۵۴۷,۸۱۴,۸۵۲,۶۸۷	۱,۵۰۷,۲۵۰